

跨境通宝电子商务股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨建新、主管会计工作负责人安小红及会计机构负责人(会计主管人员)张金红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来发展战略及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告“经营情况讨论与分析”等章节中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.56 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	177

释义

释义项	指	释义内容
跨境通、本公司、公司	指	跨境通宝电子商务股份有限公司
环球易购	指	深圳市环球易购电子商务有限公司
前海帕拓逊	指	深圳前海帕拓逊网络技术有限公司
广州百伦	指	广州百伦供应链科技有限公司
优壹电商	指	上海优壹电子商务有限公司
跨境翼	指	深圳市跨境翼电子商务股份有限公司
eBay	指	电子海湾公司，目前是全球最大的网络交易平台之一，为个人用户和企业用户提供国际化的网络交易平台，纳斯达克挂牌企业
Amazon	指	亚马逊公司，是美国最大的一家网络电子商务公司，纳斯达克挂牌企业
跨境电商	指	是指分属不同关境的交易主体，通过电子商务平台达成交易、进行支付结算，并通过跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动
垂直电子商务	指	是指在某一个行业或细分市场深化运营的电子商务模式。垂直电子商务包括产品属性的垂直，如某一个品类的细分；同时也可从商品的延伸属性进行垂直，反映用户的价值取向
SKU	指	Stock Keeping Unit (库存量单位)，现在已经被引申为产品统一编号的简称，每种产品均对应有唯一的 SKU 号
3C 电子产品	指	计算机、通讯和消费电子产品三类电子产品的简称
B2C	指	Business to Customer，指进行电子商务交易的供需双方为企业对个人，通过使用网络技术或各种商务网络平台完成商务交易的过程
B2B	指	Business to Business，指进行电子商务交易的供需双方都是商家（或企业、公司），通过使用网络技术或各种商务网络平台完成商务交易的过程
O2O	指	Online to Offline（线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台。只要产业链中既可涉及到线上，又可涉及到线下，就可通称为 O2O
公司章程	指	跨境通宝电子商务股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

元、万元	指	人民币元、人民币万元
------	---	------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	跨境通	股票代码	002640
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	跨境通宝电子商务股份有限公司		
公司的中文简称	无		
公司的外文名称（如有）	Global Top E-Commerce Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Global Top		
公司的法定代表人	杨建新		
注册地址	山西省太原市建设南路 632 号		
注册地址的邮政编码	030006		
办公地址	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F		
办公地址的邮政编码	030027		
公司网址	www.kjtbao.com		
电子信箱	gx@kjtbao.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔	张红霞
联系地址	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F
电话	0351-5270116	0351-5270116
传真	0351-5270118	0351-5270118
电子信箱	gx@kjtbao.com	zhx@kjtbao.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F 证券事务部办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	911400007460463205
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司主营业务由裤装业务转型为跨境电商业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	齐俊娟、刘富锦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	吕绍昱、蒋继鹏	2016.9.20-2017.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	王楚媚、王嘉宇	2014.10.10-募集资金使用完毕

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	8,536,907,507.44	3,960,813,223.69	115.53%	841,820,689.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	393,768,154.41	168,386,725.94	133.85%	33,450,804.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	360,641,939.51	167,503,768.40	115.30%	31,172,612.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,059,466,277.73	-12,943,859.57	-8,085.09%	-13,129,312.82
基本每股收益（元/股）	0.29	0.27	7.41%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.26	11.54%	0.24

加权平均净资产收益率	13.55%	8.81%	4.74%	4.18%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	7,108,283,050.53	3,122,138,945.12	127.67%	2,204,676,511.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,206,155,172.68	2,043,750,321.98	105.81%	1,830,326,565.99

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,758,425,857.34	1,680,526,996.54	2,086,920,892.54	3,011,033,761.02
归属于上市公司股东的净利润	87,546,400.54	70,797,091.88	114,474,571.84	120,950,090.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,983,110.84	71,040,554.85	113,833,353.93	88,784,919.89
经营活动产生的现金流量净额	-423,385,706.70	21,922,643.29	-480,491,224.86	-177,511,989.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	42,282,173.37	-525,252.76	-39,627.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,175,795.96	1,608,906.33	3,038,420.00	

委托他人投资或管理资产的损益	388,651.42			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,335,250.28	1,173.84	-82,200.64	
减：所得税影响额	10,391,870.12	282,823.73	638,401.21	
少数股东权益影响额（税后）	-6,714.55	-80,953.86		
合计	33,126,214.90	882,957.54	2,278,191.12	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司目前主要业务为跨境电商业务。随着互联网技术的不断成熟及仓储、物流等基础设施的不断完善，消费者购物习惯发生巨大变化，线上购物习惯逐步养成，行业正在蓬勃发展。

跨境电商行业作为推动中国外贸增长的重要力量，亦呈现出爆发式增长趋势，跨境电商进出口交易额也屡创新高。据第三方机构艾媒咨询发布的《2016-2017中国跨境电商市场研究报告》显示，2016年中国跨境电商进出口交易规模达到6.3万亿元，预计2018年交易规模将达到8.8万亿元。

公司自2014年进入跨境电商行业以来，不断在各个领域进行综合战略布局，跨境电商业务已经成为公司深耕细作的发展重点。

1、跨境电商出口业务

近年来，通过跨境电商将产品销往国际市场的企业越来越多，跨境电商行业的快速成长带来市场、产品、消费人群等的新变化，从而也为广大中小企业的发展开拓了巨大空间。

随着跨境支付、物流、海外仓等方面的逐步优化和完善，除了欧美等成熟市场继续保持快速增长外，拉美、非洲、东南亚地区等新兴电商市场也在迅速崛起，进一步打开我国出口电商的增长空间，成为行业增长的新动力。

跨境物流的进一步成熟和海外仓储的兴起，主要热销产品服装服饰和3C电子产品等物流运输将更为便捷，家居园艺、汽车零配件等大体积产品的运输能力也进一步提升。跨境电商出口产品品类更为丰富，为海外消费者提供更多选择。

从下游消费群体来看，随着人均购买力增强、网购观念的普及、消费习惯的养成、物流等配套设施的完善，全球跨境电商零售消费者规模将持续增长。

(1) 公司全资子公司环球易购拥有Sammydress、Gearbest等多个自建专业品类垂直电子商务销售平台，形成多品类、多语种、多维度的垂直电商平台体系，并在eBay、Amazon等第三方平台上拥有优质账号。

截止2016年12月31日，公司旗下平台合计注册用户数量超过7,018万人，月均活跃用户数超过1,500万人，在线产品SKU数量超过35.6万个；2016年公司旗下主要平台重复购买率36.21%，流量转化率为1.59%。

2016年环球易购跨境出口业务实现营业收入674,037.13万元，比上年同期增长84.86%，归属于母公司净利润39,472.62万元，比上年同期增长135.47%。

(2) 公司控股子公司前海帕拓逊致力于将中国高品质的产品销售到全球各地。目前前海帕拓逊已孵化出三个基于欧美电商网络的品牌，如mpow，以高品质高性价比建立了一定的影响力。

2016年前海帕拓逊实现营业收入128,878.65万元，比上年同期增长176.63%，归属于母公司净利润11,374.61万元，比上年同期增长157.48%。

2、跨境电商进口业务

2015年8月，公司开始运营跨境电商进口业务，搭建了跨境电商进口自营平台“五洲会”，并依托“五洲会”自营平台相继推出PC网站、移动端App并于2015年末构建O2O体验店实现线上线下多渠道发展。

报告期内，公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买优壹电商100%股权，预计并购完成后将在供应链整合、消费者服务、营销策划等层面形成深度协同效应。

2016年环球易购跨境进口业务实现营业收入42,297.09万元，比上年同期增长425.71%，归属于母公司净利润-5,257.24万元，年末已实现单月盈利。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要原因为报告期内出售深圳市通拓科技有限公司投资所致
固定资产	主要原因为报告期内增加办公场所及办公设备所致
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	主要原因为报告期内收到定向增发资金所致
应收账款	主要原因为报告期内经营规模快速增长，应收各收款平台款项增加所致
预付款项	主要原因为报告期内经营规模快速增长，相应预付供应商商品、物流费、营销推广费等款项增加所致
其他应收款	主要原因为报告期内应收出口退税款、各类保证金增加所致
存货	主要原因为报告期内营业收入快速增长，销售旺季及春节前备货、前海帕拓逊 2016 年 2 月并表所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 行业领先的大数据运营能力

大数据分析及其运用贯穿公司销售、流量导入、采购、物流、客服等全业务链条。公司依靠数据分析来指导产品的采购、销售、备货、清仓等，实现公司良性库存周转。

在精准营销方面，公司构建客户、媒体、商品等多维度大数据分析模型，通过对销售数据、转化数据、用户行为数据等进行综合分析，确保将合适的商品通过合适的媒体推送给合适的用户，达到精准投放的效果。公司跨境出口电商业近三年流量转化率分别为1.45%、1.55%、1.59%，处于行业领先水平。

(2) 业内领先的团队优势

公司经营管理团队大多自公司创立初期即已加入，在长期业务磨合中形成较强的凝聚力，同时具有年轻、执行力强、效率高、经验丰富等特点，对行业、技术、市场需求的发展有前瞻性的把握。公司绩效管理体系设计合理，能充分调动团队积极性。目前经营管理团队稳定，能认同公司文化，愿意与公司共同发展。

(3) 规模优势

截止2016年12月31日，公司旗下平台合计注册用户数量超过7,018万人，月均活跃用户数超过1,500万人，在线产品SKU数量超过35.6万个；2016年公司旗下主要平台重复购买率36.21%，流量转化率为1.59%。2016年度公司跨境出口B2C业务共计实现营业收入674,037.13万元，处于行业领先水平；公司自营网站在服装品类、电子品类均保持行业领先，形成较高的规

模优势。利用规模优势，可以对行业内的优势资源进行整合，从而提高公司在行业内的竞争力。

（4）供应链优势

公司建立了适应公司业务快速发展的供应链管理及考评体系，通过数据分析对供应商进行管理及考评，实现高效的供应链管控。通过对产品质量、价格、回货速度等进行综合考评，从而提高产品质量，提高客户的体验。

在供应链整合方面，通过公司搭建的供应链管理系统，提升公司内部及公司与各供应商之间沟通效率,保障各项工作流程顺畅运行。

（5）先发优势

公司为较早进入跨境出口零售电商领域的企业之一，跨境出口零售电商涉及业务流程复杂和竞争激烈等特点决定行业中的较早进入者具有先发优势。凭借对互联网发展机遇的准确把握和多年的潜心经营，近年来公司跨境出口零售业务持续快速发展。同时，公司把握跨境电商快速发展的机遇，加快在“B2C+B2B”、“出口+进口”、“自营+第三方平台”、“运营+服务”、“线上+线下”等领域的综合战略布局，保证未来业绩持续增长。

公司是国内A股市场唯一主营业务为跨境电商的公司。近年来，公司充分利用资本市场先发优势，加快在跨境电商产业的综合布局，相继收购前海帕拓逊90%股权，并参股广州百伦、跨境翼等多家在进出口电商及综合配套服务领域优势互补的优质企业。报告期内，公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买行业内优质公司，进一步强化跨境电商全领域战略布局的完整性，在扩大公司规模的同时，抢占行业制高点。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在政策支持及行业快速发展的前提下，公司跨境电商业务持续保持快速增长趋势。

公司全资子公司环球易购旗下自营平台截止2016年12月31日合计注册用户数量超过7,018万人，月均活跃用户数超过1,500万人，在线产品SKU数量超过35.6万个，形成明显的规模优势。依托行业领先的大数据分析能力，将市场热卖产品快速导入公司平台，加大对供应链的整合力度，在产品质量控制及产品配送效率等方面进行优化，提升客户满意度，重复购买率保持较高水平。

2016年环球易购跨境出口业务实现营业收入674,037.13万元，比上年同期增长84.86%，归属于母公司净利润39,472.62万元，比上年同期增长135.47%。

公司跨境进口业务依托自建品牌“五洲会”，搭建了覆盖自有平台、第三方平台、手机APP、O2O线下店等全渠道进口电商体系，第三方平台及O2O线下店已经形成一定规模。海外商品资源方面，公司也重点进行布局，随着销售额的不断扩大及“五洲会”品牌效应的逐步显现，未来在供应链优化方面将取得一定优势。

2016年环球易购跨境进口业务实现营业收入42,297.09万元，比上年同期增长425.71%，归属于母公司净利润-5,257.24万元，年末已实现单月盈利。

公司控股子公司前海帕拓逊已孵化三个基于欧美电商网络的品牌，以高品质、高性价比建立了一定影响力，借助公司强大的营销能力及产品研发能力，2016年前海帕拓逊实现营业收入128,878.65万元，比上年同期增长176.63%，归属于母公司净利润11,374.61万元，比上年同期增长157.48%。

报告期内，公司继续拓展跨境电商领域，拟通过发行股份和支付现金相结合的方式收购行业内优质公司，进一步强化跨境电商全领域战略布局的完整性。

2016年公司总体实现营业收入853,690.75万元，同比增长115.53%；实现营业利润53,675.01万元，同比增长163.18%；归属于上市公司股东的净利润39,376.82万元，同比增长133.85%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,536,907,507.44	100%	3,960,813,223.69	100%	115.53%
分行业					

服装行业	143,690,109.91	1.68%	209,323,254.30	5.28%	-31.35%
电子商务行业	8,381,857,586.24	98.18%	3,728,811,143.96	94.15%	124.79%
其他行业	11,359,811.29	0.14%	22,678,825.43	0.57%	-49.91%
分产品					
服饰家居	2,738,756,722.93	32.08%	2,165,320,457.44	54.67%	26.48%
电子产品	5,363,383,189.69	62.83%	1,692,356,515.72	42.73%	216.92%
其他产品	434,767,594.82	5.09%	103,136,250.53	2.60%	321.55%
分地区					
国内	508,186,637.24	5.95%	314,653,980.03	7.94%	61.51%
国外	8,028,720,870.20	94.05%	3,646,159,243.66	92.06%	120.20%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装行业	143,690,109.91	111,231,630.01	22.59%	-31.35%	-2.80%	-22.74%
电子商务行业	8,381,857,586.24	4,296,647,866.55	48.74%	124.79%	163.09%	-7.46%
分产品						
服饰家居	2,738,756,722.93	828,343,028.29	69.75%	26.48%	22.36%	1.01%
电子产品	5,363,383,189.69	3,277,524,273.91	38.89%	216.92%	227.55%	-1.98%
其他产品	423,407,783.53	302,012,194.36	28.67%	426.25%	331.46%	15.67%
分地区						
国内	496,826,825.95	381,167,102.63	23.28%	70.16%	105.14%	-13.08%
国外	8,028,720,870.20	4,026,712,393.93	49.85%	120.20%	157.83%	-7.32%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
服装	销售量	件	2,147,093	1,765,383	21.62%

	生产量	件	2,897,312	2,146,118	35.00%
	库存量	件	2,683,641	1,933,422	38.80%
电子商务	销售量	件、个、台等	67,906,925	34,377,432	97.53%
	生产量	件、个、台等	95,930,062	40,266,553	138.24%
	库存量	件、个、台等	37,943,284	9,920,147	282.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司跨境电商业务持续快速增长，公司采购商品、销售商品及商品库存量相应增长；同时，报告期内并入前海帕拓逊数据。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服装行业	主营业务成本	111,231,630.01	2.52%	114,432,474.42	6.55%	-2.80%
电子商务行业	主营业务成本	4,296,647,866.55	97.48%	1,633,129,088.57	93.45%	163.09%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服饰家居	主营业务成本	828,343,028.29	18.79%	676,945,686.38	38.74%	22.36%
电子产品	主营业务成本	3,277,524,273.91	74.36%	1,000,617,916.77	57.26%	227.55%
其他产品	主营业务成本	302,012,194.36	6.85%	69,997,959.84	4.00%	331.46%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期，公司新设子公司/孙公司情况：旅游圈（北京）控股有限公司、深圳市派斯蒙电子商务有限公司、深圳市瑞翰供应链有限公司、深圳市瑞翰商业保理有限公司、深圳市朝裕物流服务有限公司、深圳市慕佩拉电子商务有限公司、深圳市鸿鹏电子商务有限公司、深圳市丝珂电子商务有限公司、香港瑞鑫供应链有限公司、货通天下(深圳)信息科技有限公司、晋江君美瑞信息科技有限公司、咸阳邦易电子商务有限公司、沈阳市宸禾电子商务有限公司、沈阳市润宝环硕电子商务有限公司、成都市中阁电子商务有限公司、长春市君嘉电子商务有限公司、清远市旭开为电子商务有限公司、朝阳市君嘉电子商务

有限公司、海口市明瑞目商贸有限公司、大连君瑞雅电子商务有限公司、宜春市华利恩电子商务有限公司、柳州市太先电子商务有限公司、武汉市君美馨信息科技有限公司、营口市君美瑞信息科技有限公司、盘锦君美瑞电子商务有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司、香港诚逸美电子商务有限公司、香港永盛通电子商务有限公司、香港邦博特电子商务有限公司、香港百特利电子商务有限公司、深圳市穹客电子商务有限公司、香港百斯特科技股份有限公司、LA-VENDORS INC。

本报告期，公司注销子公司/孙公司情况：南宁诚勤服饰有限公司、贵阳百圆裤业有限公司、兰州百圆服饰有限公司、上海风汇电子商务有限公司、晋江君美瑞信息科技有限公司、CrossBorder E-commerce Limited

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	66,239,265.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	17,719,470.82	0.21%
2	客户 B	15,691,137.61	0.18%
3	客户 C	13,467,857.79	0.16%
4	客户 D	10,119,262.31	0.12%
5	客户 E	9,241,537.40	0.11%
合计	--	66,239,265.93	0.78%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	430,154,019.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 A	105,234,046.28	1.76%
2	客户 B	91,326,752.53	1.52%
3	客户 C	87,904,700.20	1.47%

4	客户 D	73,790,268.85	1.23%
5	客户 E	71,898,251.23	1.20%
合计	--	430,154,019.09	7.18%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,348,132,727.46	1,892,165,480.57	76.95%	主要原因为公司收入大幅增长的同时，销售费用中营销推广费、物流费等相应增长
管理费用	220,437,602.29	114,522,207.46	92.48%	主要原因为公司收入大幅增长的同时，管理费用相应增长
财务费用	10,581,646.23	-3,734,064.26	383.38%	主要原因为报告期内银行贷款增加，相应利息支出增加

4、研发投入

适用 不适用

技术团队搭建方面，通过不断完善激励机制及绩效考核体系，吸引高端技术人才加入。并通过有效的员工培训体系，整体提升技术团队综合素质。

技术研发方面，对公司跨境电商平台不断优化，借鉴国际前沿技术及研发新理念，对数据分析应用不断升级，确保大数据分析在公司整个业务链条中发挥引领作用。

系统搭建方面，对采购系统、销售系统、订单管理系统、供应商管理系统等不断优化，满足公司快速发展的需要。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	573	673	-14.86%
研发人员数量占比	12.12%	28.67%	-16.55%
研发投入金额（元）	50,172,308.85	11,699,368.26	328.85%
研发投入占营业收入比例	0.59%	0.30%	0.29%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,291,569,702.96	4,138,228,719.84	76.20%
经营活动现金流出小计	8,351,035,980.69	4,151,172,579.41	101.17%
经营活动产生的现金流量净额	-1,059,466,277.73	-12,943,859.57	-8,085.09%
投资活动现金流入小计	355,705,179.42	12,676,626.47	2,705.99%
投资活动现金流出小计	1,173,525,977.29	184,301,164.57	536.74%
投资活动产生的现金流量净额	-817,820,797.87	-171,624,538.10	376.52%
筹资活动现金流入小计	4,015,845,501.08	574,480,000.00	599.04%
筹资活动现金流出小计	1,165,281,769.77	183,188,613.99	536.11%
筹资活动产生的现金流量净额	2,850,563,731.31	391,291,386.01	628.50%
现金及现金等价物净增加额	997,118,953.03	207,508,773.96	380.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内营业收入快速增长，相应现金流入变动较大所致；

(2) 经营活动现金流出同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内经营规模快速成长，销售旺季及春节提前备货，支付供应商货款、营销推广费、物流费等增加所致；

(3) 投资活动现金流入同比增减变动较大，主要原因为公司子/孙公司收到投资款所致；

(4) 投资活动现金流出同比增减变动较大，主要原因为公司报告期内支付前海帕拓逊增资及收购款项所致；

(5) 筹资活动现金流入同比增减变动较大，主要原因为公司收到非公开发行股票认股款及银行贷款增加所致；

(6) 筹资活动现金流出同比增减变动较大，主要原因为公司归还股东借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因为公司存货余额及应收账款增长较快，受公司跨境电商业务销售旺季及春节工厂放假因素影响，公司需储备存货以应对销售高峰，提升公司销售额，增强客户体验。同时，应收各平台款项随营业收入的快速增长也同比上升，应收账款与存货的增加共同影响经营活动产生的现金净流量。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	41,382,720.77	7.70%	对参股公司确认的投资收益	否
资产减值	48,833,560.93	9.09%	计提存货跌价准备	否

营业外收入	5,195,183.61	0.97%	政府补助	否
营业外支出	4,531,352.26	0.84%	处置固定资产	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,492,792,289.99	21.00%	516,119,982.61	16.53%	4.47%	收到非公开发行股票认股款
应收账款	560,771,930.98	7.89%	272,045,518.13	8.71%	-0.82%	经营规模增长，应收取各平台款项增加
存货	2,573,050,339.37	36.20%	809,327,198.91	25.92%	10.28%	经营规模增长，销售旺季及春节前储备存货
投资性房地产	68,511,357.05	0.96%	62,811,526.18	2.01%	-1.05%	公司商铺出租
长期股权投资	45,174,953.93	0.64%	72,739,772.28	2.33%	-1.69%	
固定资产	122,679,400.65	1.73%	74,760,646.44	2.39%	-0.66%	
在建工程	4,059,829.06	0.06%		0.00%	0.06%	
短期借款	640,648,770.73	9.01%	189,000,000.00	6.05%	2.96%	公司运营资金需求增加，银行贷款增加
长期借款	391,158,425.63	5.50%		0.00%	5.50%	公司业务扩张，资金需求增加，借款增加
其他应收款	149,899,393.52	2.11%	43,271,035.30	1.39%	0.72%	应收出口退税款、出差个人借款、各类保证金增加
可供出售金融资产	92,498,020.60	1.30%	81,439,999.00	2.61%	-1.31%	参股行业内优质公司
长期待摊费用	20,988,840.89	0.30%	4,246,274.81	0.14%	0.16%	装修和转让费摊销
应付票据	4,127,400.00	0.06%	10,000,000.00	0.32%	-0.26%	承兑汇票到期
应付账款	855,692,155.86	12.04%	416,669,901.54	13.35%	-1.31%	经营规模扩大，应付供应商采购款增加
应付职工薪酬	57,926,029.61	0.81%	24,277,392.92	0.78%	0.03%	员工人数增加，期末应付职工薪酬增加
应交税费	184,999,738.79	2.60%	49,929,526.84	1.60%	1.00%	利润增加，相应应交所得税增加
其他应付款	573,791,418.62	8.07%	358,000,436.13	11.47%	-3.40%	向股东借款及限制性股票回购款增加
预付款项	494,920,126.47	6.96%	244,403,831.02	7.83%	-0.87%	预付供应商货款、物流费、营销推广

						费等
--	--	--	--	--	--	----

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司部分货币资金第三方平台保证金受限及部分固定资产、无形资产用于向银行申请授信而抵押或质押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
137,672,974.53	154,179,771.28	-10.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	大数据、电子产品、电子元器件、通信产品、数码产品、计算机应用软件开发与	收购	449,280,016.00	90.00%	自有资金	樟树市韦拓投资管理中心（有限合伙）、樟树市永拓投资管理中心（有限合伙）、樟树市帕拓投	不适用	不适用	工商变更登记已办理完毕	0.00	0.00	否	2016年10月10日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权的

	销售;国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)					资管理中心(有限合伙)								公告》 公告编号: 2016-09 3
合计	--	--	449,280,016.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	定向增发	14,400	1,635.04	13,849.61	0	0	0.00%	550.39	存放在募集资金账户	0
2016	定向增发	204,286.76	90,629.7	90,629.7	40,000	40,000	19.58%	113,657.06	存放在募集资金账户及理财	0
合计	--	218,686.76	92,264.74	104,479.31	40,000	40,000	19.58%	114,207.45	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 发行股份购买资产并募集配套资金基本情况

1、发行股份购买资产并募集配套资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司向徐佳东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2014)1041号)的核准,山西百圆裤业连锁经营股份有限公司(公司曾用名)向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)10,489,509股,每股发行价格为人民币14.3元,共募集资金150,000,000.00元,扣除承销费6,000,000.00元,实际募集资金净额为人民币144,000,000.00元,上述资金已于2014年10月28日全部到位,并经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年10月29日出具了中喜验字[2014]第0218号《验资报告》。本公司对募集资金已采取了专户存储管理。

2、发行股份购买资产并募集配套资金以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额发行股份购买资产并募集配套资金本年度使用16,350,430.16元,以前年度已使用122,145,672.03元,截止2016年12月31日募集资金累计已使用138,496,102.19元,募集资金专用账户余额为5,503,897.81元。募集资金实际余额为5,838,292.52元,差异334,394.71元系扣除手续费的利息收入。

(二) 非公开发行股票募集资金基本情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]816号《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“公司”)向特定投资者发行人民币普通股(A)股140,301,161股,发行价格为每股14.81元,本次发行募集资金总额为人民币2,077,860,194.41元,扣除发行费用后募集资金净额为人民币2,042,867,562.37元。上述资金已于2016年8月25日全部到位,并经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年8月26日出具了中喜验字[2016]第0358号《验资报告》。本公司对募集资金已采取了专户存储管理。

2、非公开发行股票募集资金本年度使用906,296,971.28元,截止2016年12月31日募集资金累计已使用906,296,971.28元,募集资金专用账户余额为1,136,570,591.09元。募集资金实际余额为1,138,280,803.45元,差异1,710,212.36元系扣除手续费的利息收入。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
发行股份购买资产	否	14,400	14,400	1,635.04	13,849.61	96.18%			是	否
跨境进口电商平台建设项目	是	154,286.76	114,286.76	52,023.19	52,023.19	45.52%		-5,257.24	是	否
跨境出口 B2B 电商平台建设项目	否		40,000	18,302.51	18,302.51	45.76%		2,955.39	是	否
跨境电商仓储及配套运输建设项目	否	30,000	30,000	304	304	1.01%			是	否
偿还银行贷款	否	20,000	20,000	20,000	20,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	218,686.76	218,686.76	92,264.74	104,479.31	--	--	-2,301.85	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	218,686.76	218,686.76	92,264.74	104,479.31	--	--	-2,301.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2016 年 11 月 11 日公司第三届董事会第十九次会议，2016 年 11 月 28 日公司第四次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》，将跨境进口电商平台建设项目的“品牌推广投资”中的 40,000 万元变更投向跨境出口 B2B 电商平台建设项目。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金议案》，同意公司以募集资金 11,631,097.66 元置换预先投入募集资金项目的自筹资金 11,631,097.66 元，并经中喜会计事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 11 月 17 日出具了中喜专审字【2014】第 0457 号《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2、第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 119,437,389.06 元置换预先投入募集资金项目的自筹资金 119,437,389.06									

	元,中喜会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年9月28日出具了中喜专审字[2016]第1104号《关于跨境通宝电子商务股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司发行股份购买资产并募集配套资金项目已实施完毕, 剩余资金 5,838,292.52 元, 结余募集资金主要为本次交易完成后相关中介费用支付完毕后剩余资金以及存放期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用途为: 1、发行股份购买资产项目补充运营资金及支付相关费用,按要求存放在募集资金专户。2、非公开发行股票跨境进口电商平台建设项目, 跨境出口 B2B 电商平台建设项目、跨境电商仓储及配套运输建设项目均按要求存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
跨境出口 B2B 电商平台建设项目	跨境进口电商平台建设项目	40,000	18,302.51	18,302.51	45.76%		2,955.39	是	否
合计	--	40,000	18,302.51	18,302.51	--	--	2,955.39	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司通过非公开发行募集资金大力发展跨境进口电商业务的同时, 原有跨境出口电商业务继续保持高速发展趋势, 跨境出口电商 B2B 业务是公司基于既有出口业务优势在未来将重点发展的业务领域之一, 其健康、快速的发展依赖于较大规模的资金支持。基于此, 经审慎评估及测算, 公司拟将跨境进口电商平台建设项目的“品牌推广投资”中的 40,000 万元变更投向跨境出口 B2B 电商平台建设项目, 以支持跨境出口电商 B2B 业务的发展。2016 年 11 月 12 日公司第三届董事会第十九次会议及 2016 年 11 月 28 日公司 2016 年第四次临时股东大会审议了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳千意罗莱投资基金企业（有限合伙）、深圳市前海栖凤梧桐投资企业（有限合伙）、珠海千意梧桐合投投资基金企业（有限合伙）、深圳纵联成长一号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市通拓科技有限公司	2016年11月14日	8,355.8	3,855.8	此次出售资产对公司的业务经营与财务状况均不产生影响	9.79%	交易各方协商确定	否	不适用	是	是	实施完毕	2016年11月16日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于出售资产的公告》（公告编号：2016-127）

吕国勇	苏州易极云商网络科技有限公司	2016年12月12日	3,011.55	401.55	此次出售资产对公司的业务经营与财务状况均不产生影响	1.02%	交易双方协商确定	否	不适用	是	是	实施完毕	不适用
-----	----------------	-------------	----------	--------	---------------------------	-------	----------	---	-----	---	---	------	-----

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳环球易购电子商务有限公司	子公司	电子商务	300,000,000.00	4,653,483,343.39	2,936,567,504.48	7,163,342,148.04	430,070,028.36	342,153,843.48
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	子公司	电子商务	12,217,197.00	372,016,456.33	234,790,936.77	1,288,786,505.69	138,572,936.25	113,746,148.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵阳百圆裤业有限公司	注销	无
南宁诚勤服饰有限公司	注销	无
兰州百圆服饰有限公司	注销	无
上海风汇电子商务有限公司	注销	无
旅游圈（北京）控股有限公司	新设	无
山西金虎信息服务有限公司	收购	无
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	收购	营业收入占公司总体营业收入 15.10%

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司跨境电商业务的营业收入和净利润持续快速增长，环球易购跨境电商业务实现营业收入716,334.21万元，比上年同期增长92.22%，归属于母公司净利润34,215.38万元，比上年同期增长104.66%。前海帕拓逊跨境电商业务实现营业收入128,878.65万元，比上年同期增长176.63%，归属于母公司净利润11,374.61万元，比上年同期增长157.48%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、未来发展战略

(1) 在“B2C+B2B”、“出口+进口”、“自营+第三方平台”、“运营+服务”、“线上+线下”等领域进行综合战略布局，打造立体、多元的跨境电商综合生态圈；

(2) 巩固现有跨境出口电商业务，向跨境出口B2B业务、跨境进口电商业务延伸，持续提升公司全产业链的核心竞争力；

(3) 纵向深入大数据的价值挖掘，预测客户需求，搭建以社区化、粉丝化为主的营销推广体系；

(4) 通过投资并购，在扩大公司规模和利润的同时，占领行业制高点，进一步夯实公司在跨境电商生态链布局。

2、上一年度计划完成情况

(1) 充分利用公司跨境出口B2C的规模优势，发掘市场热卖产品，进一步扩大公司销售额；

通过数据采集、分析等将市场热卖产品快速导入公司平台，充分发挥规模优势，服装服饰类、3C电子类、安防产品类、家居园艺类、运动类产品均保持快速增长，公司2016年实现营业收入853,690.75万元，同比增长115.53%，继续保持快速增长。

(2) 对公司业务体系中的各环节进行整合，将优势资源更加深入的融入公司业务体系中，推进公司在行业内纵深与横向布局；

凭借在跨境电商行业多年的运营经验，公司将各业务环节与跨境电商业务体系中的物流、支付、推广渠道等优势资源进行结合，积极探索新业务合作模式，为公司在行业内纵深与横向布局奠定基础。

(3) 加大对供应链的整合力度，进一步提高产品品质及产品配送效率，提升顾客满意度；

为提升顾客满意度，提高公司平台影响力，公司在产品质量控制及产品配送效率等方面进行了优化，针对供应商设立了严格的准入门槛，将产品质量、回货速度等作为重要的考核指标。

(4) 搭建覆盖自有平台、第三方平台、移动端、微商、O2O线下体验店的全渠道进口电商体系，并重点布局海外商品资源、跨境供应链、保税区仓储等资源。

2016年公司依托自建品牌“五洲会”，初步搭建了覆盖自有平台、第三方平台、移动端、微商、O2O线下体验店的全渠道进口电商体系，第三方平台及O2O线下体验店初显品牌效应，海外商品资源、跨境供应链、保税区仓储等资源方面也取得一定成效。

(5) 进一步优化企业流程，提升组织和运营效率，加强风险把控，提升抗风险能力；

公司对业务流程进行梳理，在产品质量控制、发货速度、售后服务等各个流程环节都进行了进一步优化，既提升了组织和运营效率，又降低了运营风险，有利于公司未来健康成长。

(6) 加强绩效管理，完善激励机制，充分调动员工工作积极性，加快梯队建设。

随着公司业务规模的快速增长，公司员工数量也快速增加，公司已建立了完善的绩效考核体系，每个关键流程、节点均建立了考核指标，保证公司运营体系高效运转。同时，公司建立了员工培训体系，包括内部培训及外部学习，保证员工快速成长，与公司共同发展。

(7) 进一步深化业务单元改革，提升成本控制与利润目标精细化管理。

公司对区域业务单元进行利润分解承包，区域管理人员与业务人员层层分解，极大的控制了区域业务单元管理成本和细化了业绩目标。

(8) 继续推进分店会员管理系统，通过营销活动降低分店库存。

会员升级管理系统的培训及系统升级已完成，各连锁分店推广情况良好。

(9) 持续聚焦产品，提升产品竞争力，优化供应链资源，打造在裤装行业内具有较强竞争力的供应链体系。

聚焦产品，优化供应链资源，保证产品在设计及品质方面处于行业领先地位。

3、下一年度经营计划

- (1) 持续加强跨境出口业务移动端建设，进一步优化移动端购物体验，提升移动端收入占比；
- (2) 成熟市场继续保持快速增长，提升出口业务小语种市场及新兴市场的渗透率；
- (3) 对跨境电商业务供应链端进行优化，并加强对应收账款的管理，改善公司的营运资金状况；
- (4) 在公司业务快速成长的基础上，整合现有资源，逐步搭建多元化、多渠道的融资体系，优化融资渠道。

4、未来面对的风险因素

(1) 管理风险

公司跨境电商出口零售业务近年来一直保持快速增长，未来将逐步开始在跨境电商进口业务、跨境电商出口B2B业务等方面进行布局，随着公司跨境电商出口零售业务的快速增长及新业务的逐步拓展，公司在运营管理、团队建设、资源共享等方面可能出现瓶颈，尤其是对公司管理层的经营管理能力及团队的梯队建设方面提出更高要求。因此存在着因业务规模快速扩张而带来的管理风险。

(2) 互联网信息安全性的风险

公司的跨境电商业务主要在其互联网电商平台完成。客观上互联网运营模式存在网络设施故障、软硬件漏洞、黑客攻击、信息泄露等风险。如果公司不能有足够的防范意识及时发现并阻止这种外部干扰，可能对公司造成不利影响。

(3) 存货积压风险

公司需准备一定比例的存货以保证销售额及提高客户体验，利用大数据分析来指导产品的采购、销售、备货、清仓等各个环节，实现公司良性库存周转，降低库存的滞销率，公司历史上未发生过存货积压的情形。由于存货变现能力直接影响公司资金运用效率，如果公司出现销售迟滞，可能会对公司存货的变现能力及公司财务状况带来影响。

(4) 人才流失风险

随着公司发展战略的推进及管理升级转型，公司在新型管理人才及新营销类人才储备等方面将面临更大的挑战和风险，进而削弱公司的市场竞争力。因此，公司将继续致力于人才团队的建设，并积极优化薪酬体系。

(5) 市场竞争风险

当下消费者的消费观念日趋理性，同时电子商务与实体店的竞争也日趋激烈，大型商场及一体化购物娱乐广场的增多，市场更加细分化与多元化，市场份额的争夺也越发激烈，公司将积极做好产品的更新与顾客的服务，并且积极探索线上线下一体化模式，以应对市场竞争风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月19日	实地调研	机构	互动易平台2016年1月19日投资者关系活动记录表
2016年02月02日	实地调研	机构	互动易平台2016年2月2日投资者关系活动记录表
2016年03月08日	实地调研	机构	互动易平台2016年3月8日投资者关系活动记录表
2016年03月18日	实地调研	机构	互动易平台2016年3月18日投资者关

			系活动记录表
2016 年 05 月 20 日	实地调研	机构	互动易平台 2016 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表
2016 年 06 月 30 日	实地调研	机构	互动易平台 2016 年 6 月 30 日投资者关系活动记录表
2016 年 07 月 20 日	实地调研	机构	互动易平台 2016 年 7 月 20 日投资者关系活动记录表
2016 年 12 月 29 日	实地调研	机构	互动易平台 2016 年 12 月 29 日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月12日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配方案的议案》，以公司总股本644,404,605股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.53元（含税），共计人民币34,153,444.07元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2016年6月14日，公司完成权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年5月12日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配方案的议案》，以公司总股本644,404,605股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.53元（含税），共计人民币34,153,444.07元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2016年6月14日，公司完成权益分派。

2016年度利润分配预案：以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每10股派发现金股利人民币0.56元（含税），共计人民币80,030,180.78元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

2015年度利润分配方案：以公司总股本644,404,605股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.53元（含税），共计人民币34,153,444.07元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度，同时以资金公积金每10股转增10股。

2015年半年度利润分配方案：以2015年6月30日的总股本211,801,535股为基数，以资本公积金每10股转增20股。方案实施后公司总股本由211,801,535股增加为635,404,605股。

2014年度利润分配方案：以2014年12月31日总股本211,801,535股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.3元（含税），共计人民币6,354,046.05元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	80,030,180.78	393,768,154.41	20.32%		
2015年	34,153,444.07	168,386,725.94	20.28%		

2014 年	6,354,046.05	33,450,804.05	19.00%		
--------	--------------	---------------	--------	--	--

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.56
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,429,110,371
现金分红总额（元）（含税）	80,030,180.78 ¹
可分配利润（元）	393,768,154.41
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.56 元（含税），共计人民币 80,030,180.78 元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。上述分配预案于 2017 年 3 月 15 日经第三届董事会第二十三次会议审议通过，本次利润分配预案须经 2016 年年度股东大会审议通过后执行。	

注：1 实际分红总股本以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为准。截至未来实施分配方案时股权登记日，公司股本因其他原因发生变动的，公司将保持每 10 股利润分配的额度不变，相应变动利润分配总额。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邓少炜;刘永成	股份限售承诺	公司股东邓少炜、刘永成分别持有公司股份 5375700 股、2624300 股，该股份 12 个月内不得以任何形式卖出，满 12 个月后分别可以出售 40%，满 24 个月后分别可以出售 40%，满 36 个月后可以出售 20%。	2016 年 08 月 15 日	2016 年 8 月 17 日 -2019 年 8 月 19 日	严格履行中
资产重组时所作承诺	公司股东珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资基金企业（有限合伙）、信达澳银基金管理有限公司	股份限售承诺	自本次新增股份上市之日起 36 个月内，不会转让或委托他人管理本次发行中认购的股份，也不会要求百圆裤业收购本公司所持有的百圆裤业本次向本公司非公开发行的股份，本公司持有的该等新增股份由于百圆裤业分配股票权利、资本公积转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，如本公司在上述锁定期届满后转让本次发行中所获百圆裤业新增股份，将依法履行相关信息披露义务。	2014 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 11 日 -2017 年 11 月 11 日	严格履行中
	徐佳东、李鹏臻	业绩承诺及补偿安排	本次交易的业绩承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年度。徐佳东、李鹏臻承诺环球易购 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于人民币 6,500 万元、9,100 万元、12,600 万元、17,000 万元。如未达到上述金额按照协议中具体的盈利预测补偿安排进行补偿。	2014 年 07 月 15 日	2014 年 7 月 15 日 -2017 年 12 月 31 日	严格履行中
	杨建新、樊梅花、徐佳东、	关于同业竞争、关联交	一、本人/本公司持有百圆裤业股份或环球易购股权期间，本人/本公司控制的企业将尽量减少并规范与百圆裤业及	2014 年 11 月 11 日	长期有效	严格履行中

	李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司	易、资金占用方面的承诺	其子公司、环球易购及其控制的企业之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，本人/本公司控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害百圆裤业、环球易购及其他股东的合法权益。二、本人/本公司如违反前述承诺将承担因此给百圆裤业、环球易购及其控制的企业造成的一切损失。			
	杨建新、樊梅花、徐佳东、李鹏臻、田少武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本人及其近亲属/关联方没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与百圆裤业、环球易购相同或类似的业务，也没有在与百圆裤业或环球易购存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与百圆裤业或环球易购存在同业竞争的情形；二、本人保证在本次交易实施完毕日后，除本人持有百圆裤业（包括百圆裤业、环球易购及其下属子公司，下同）股份或在百圆裤业任职外，本人及其近亲属不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与百圆裤业所从事业务相同或相近的任何业务或项目（“竞争业务”），亦不参与拥有、管理、控制、投资与百圆裤业构成竞争的竞争业务，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与百圆裤业构成竞争的竞争业务；三、本人承诺，若本人及其近亲属/关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与百圆裤业从事的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的，则本人及其近亲属/关联方将立即通知百圆裤业，在征得第三方允诺后，将该商业机会让渡给百圆裤业；四、若因本人及其近亲属/关联方违反上述承诺而导致百圆裤业权益受到损害的，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2014年11月11日	长期有效	严格履行中

	徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司	其他承诺	本人/本公司承诺：在本次交易完成后，保证百圆裤业的独立性符合《重组管理办法》关于“有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定”的要求。在本人/本公司作为百圆裤业股东期间，将保证百圆裤业、环球易购电子商务有限公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2014 年 11 月 11 日	长期有效	严格履行中
	徐佳东、李鹏臻、田少武	其他承诺	（一）任职要求：徐佳东、李鹏臻、田少武承诺自股权交割日起，至少在环球易购任职 60 个月。在此期间，上市公司不得单方解聘或通过环球易购单方解聘徐佳东、李鹏臻或田少武，也不得通过调整工作岗位或降低薪酬等方式促使徐佳东、李鹏臻或田少武离职。（二）竞业禁止：徐佳东、李鹏臻、田少武承诺在环球易购任职期限内以及离职后两年内，未经上市公司同意，不得在上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外，从事与上市公司、环球易购相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外，于其他与上市公司、环球易购有竞争关系的公司任职或领薪；不得以上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外的名义与环球易购现有供应商、客户或合作伙伴从事外贸电子商务、内贸电子商务等业务。徐佳东、李鹏臻、田少武违反本项承诺的所得归上市公司所有。	2014 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行中
	徐佳东、李鹏臻、田少武	股份限售承诺	自新增股份上市之日起 12 个月内，本人不转让本次发行获得的公司全部新增股份；自新增股份上市之日起 24 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 20%；自新增股份上市之日起 36 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的	2014 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 11 日 -2019 年 11 月 11 日	严格履行中

			公司全部新增股份的 30%；自新增股份上市之日起 48 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 50%；自新增股份上市之日起 60 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 70%；自新增股份上市之日起 60 个月后，本人可转让其剩余的于本次发行获得的公司全部新增股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人杨建新先生、樊梅花女士	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）在本人作为百圆裤业控股股东期间，本人保证不自营或以合营、合作等方式经营任何与百圆裤业有竞争的业务，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本人控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与百圆裤业现从事的业务有竞争的业务。（2）在本人作为百圆裤业控股股东期间，无论任何原因，若本人及附属企业未来经营业务与百圆裤业前述业务存在竞争，本人同意将根据百圆裤业的要求，由百圆裤业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人的附属企业向百圆裤业转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人或附属公司的业务进行调整以避免与百圆裤业存在同业竞争。（3）如违反上述承诺，本人同意承担由此给百圆裤业造成的全部损失。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	严格履行中
	公司控股股东、实际控制人杨建新先生、樊梅花女士	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人及其控制的企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	严格履行中
	担任公司董	股份限售承	在任职期间每年转让的持有的公司股份不超过其持有的		任职期间及离职后	严格履行中

	事、监事和高级管理人员并直接或间接持有公司股份的杨建新、安小红、高翔、王慧兵、宫健、唐鹏、鲁培刚	诺	公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。		6 个月内	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下积极采取现金分红。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十，未来三年（2015-2017 年）以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十	2015 年 01 月 01 日	2015 年 1 月 1 日 -2017 年 12 月 31 日	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
环球易购	2014年01月01日	2017年12月31日	12,600	34,215.38	不适用	2014年07月17日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》
前海帕拓逊	2016年01月01日	2018年12月31日	7,000	11,374.61	不适用	2016年10月10日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权的公告》公告编号：2016-093

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期，公司新设子公司/孙公司情况：旅游圈（北京）控股有限公司、深圳市派斯蒙电子商务有限公司、深圳市瑞翰供应链有限公司、深圳市瑞翰商业保理有限公司、深圳市朝裕物流服务有限公司、深圳市慕佩拉电子商务有限公司、深圳市鸿鹏电子商务有限公司、深圳市丝珂电子商务有限公司、香港瑞鑫供应链有限公司、货通天下(深圳)信息科技有限公司、晋江君美瑞信息科技有限公司、咸阳邦易电子商务有限公司、沈阳市宸禾电子商务有限公司、沈阳市润宝环硕电子商务有限公司、成都市中阁电子商务有限公司、长春市君嘉电子商务有限公司、清远市旭开为电子商务有限公司、朝阳市君嘉电子商务有限公司、海口市明瑞目商贸有限公司、大连君瑞雅电子商务有限公司、宜春市华利恩电子商务有限公司、柳州市太先电子商务有限公司、武汉市君美馨信息科技有限公司、营口市君美瑞信息科技有限公司、盘锦君美瑞电子商务有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司、香港诚逸美电子商务有限公司、香港永盛通电子商务有限公司、香港邦博特电子商务有限公司、香港百特利电子商务有限公司、深圳市穹客电子商务有限公司、香港百斯特科技股份有限公司、LA-VENDORS INC。

本报告期，公司注销子公司/孙公司情况：南宁诚勤服饰有限公司、贵阳百圆裤业有限公司、兰州百圆服饰有限公司、上海风汇电子商务有限公司、晋江君美瑞信息科技有限公司、CrossBorder E-commerce Limited

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐俊娟、刘富锦

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度内部控制进行了审计，并出具了鉴证报告。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股票期权激励计划

公司于2015年3月3日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，随后公司向中国证监会上报了申请备案材料。2015年3月12日，公司获悉报送的股票期权激励计划草案及相关材料经中国证监会确认备案无异议。

2015年4月23日，经公司2014年度股东大会审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015年4月28日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。并于2015年5月27日完成了公司激励计划的股票期权授予登记工作，期权简称：百圆JLC1，期权代码：037689。具体内容详见公司于2015年5月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告，公告编号：2015-049。

2016年11月11日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划之股票期权行权价格及授予总量进行调整的议案》、《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，具体内容详见公司于2016年11月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2016-120、2016-122。

2、限制性股票激励计划

公司于2015年11月14日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015年12月2日公司2015年第五次临时股东大会审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司限制性股票激励计划获得股东大会的审议批准。

2015年12月4日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。2016年1月6日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。详见公司于2016年1月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告，公告编号：2016-002。

2016年11月11日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及授予总量进行调整的议案》，具体内容详见公司于2016年11月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2016-121。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
魔速达供应链有限公司	联营企业的子公司	物流仓储劳务	物流仓储劳务	市场价	市场价	1,069.46	1.17%	1,420	否	现金	可以	2016年09月23日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2016年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2016-083
OVS EXPRES S CO.,LIMITED	联营企业的子公司	物流仓储劳务	物流仓储劳务	市场价	市场价	34.29	0.04%	100	否	现金	可以	2016年09月23日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2016年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2016-083
香港跨境翼供应链	联营企业的子	销售商品	销售商品	市场价	市场价	744.25	1.76%	2,000	否	现金	可以	2016年09月23	详见巨潮资讯

服务有限 公司	公司											日	网 (www. .cninfo. com.cn)《2016 年度日 常关联 交易预 计公 告》,公 告编 号: 2016-0 83
FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAG EMENT LIMITED	联营企 业的子 公司	销售商 品	销售商 品	市场价	市场价	1,771.9 5	4.18%	2,000	否	现金	可以	2016年 09月23 日	详见巨 潮资讯 网 (www. .cninfo. com.cn)《2016 年度日 常关联 交易预 计公 告》,公 告编 号: 2016-0 83
FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAG EMENT LIMITED	联营企 业的子 公司	采购商 品	采购商 品	市场价	市场价	225.01	0.48%	500	否	现金	可以	2016年 09月23 日	详见巨 潮资讯 网 (www. .cninfo. com.cn)《2016 年度日 常关联 交易预 计公 告》,公 告编 号:

													2016-083
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司	采购商品	采购商品	市场价	市场价	1,661.43	3.57%	3,000	否	现金	可以	2016年09月23日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2016-083
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价	443.84	1.05%	500	否	现金	可以	2016年09月23日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016年度日常关联交易预计公告》，公告编号：2016-083
合计				--	--	5,950.23	--	9,520	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司本年度日常关联交易实际发生额为 5,950.23 万元，实际发生没有超过预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2015 年 11 月 16 日	5,000	2016 年 01 月 04 日	5,000	一般保证	2 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 01 月 26 日	5,000	2016 年 01 月 26 日	5,000	一般保证	2 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 07 月 06 日	20,000	2016 年 07 月 07 日	20,000	一般保证	2 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 08 月 02 日	10,000		10,000	连带责任保 证	1 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 08 月 06 日	10,000	2016 年 08 月 09 日	10,000	连带责任保 证	2 年	否	否
跨境通宝电子商务股 份有限公司	2016 年 08 月 06 日	12,220	2016 年 08 月 19 日	12,220	连带责任保 证	3 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 08 月 31 日	5,000	2016 年 09 月 18 日	5,000	一般保证	2 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 08 月 31 日	5,000	2016 年 09 月 01 日	5,000	一般保证	1 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 08 月 31 日	10,000	2016 年 09 月 23 日	10,000	一般保证	1 年	否	否
跨境通宝电子商务股 份有限公司	2016 年 10 月 26 日	20,000	2016 年 11 月 28 日	20,000	连带责任保 证	2 年	否	否
跨境通宝电子商务股 份有限公司	2016 年 12 月 10 日	17,000	2017 年 01 月 10 日	17,000	连带责任保 证	3 年	否	否
深圳市环球易购电子 商务有限公司	2016 年 12 月 10 日	12,000	2016 年 12 月 23 日	12,000	连带责任保 证	1 年	否	否
香港环球易购电子商 务有限公司	2016 年 12 月 10 日	10,405.5	2017 年 01 月 24 日	10,405.5	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			136,625.5	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				114,220

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	141,625.5		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	114,220				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	136,625.5		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	114,220				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	141,625.5		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	114,220				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				27.16%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

报告期内，公司依法合规运营，注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极构建和谐社会，注重环境保护和节能降耗，积极加强与各利益相关方的交流和互动，创造股东、投资者、员工、供应商、客户与社会的共同发展。

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，通过网站、传真、邮件、电话、网上业绩说明会及投资者来访等多方位沟通渠道，与投资者进行互动交流，建立了良好的互动平台。

报告期内，公司严格执行了公司利润分配政策，根据公司制定的《三年股东回报规划》及《公司章程》的有关规定，公司2015年度实施了权益分派方案，向全体股东每 10 股派 0.53元（含税），以资本公积金每10股转增10股，充分维护了股东权益。

报告期内，公司接待投资者实地调研八次，与投资者进行面对面交流，使投资者充分了解公司的运营与发展。

（二）职工权益保护

公司坚持以人为本，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，切实关注员工健康、安全和满意度。公司定期、不定期的团队活动丰富员工业余生活的同时也凝聚了员工向心力。公司为员工制定后续教育和培训计划，为员工提供良好的学习机会与晋升空间。公司不仅维护员工个人权益，公司的体检与旅游福利也惠及员工父母，充分体现公司的人文关怀。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直秉承“自愿、平等、互利”的经营理念，与供应商和客户建立了良好的合作伙伴关系与沟通机制，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的协同合作，实现互惠共赢。公司从原材料的采购到生产再到产品入库、出库形成一套完整的、系统的质量管理与控制体系。从根本上保证为消费者提供质量高、安全性好的产品。

（四）环境保护与可持续发展

公司积极倡导环境保护与节能减排工作，鼓励员工绿色出行和低碳生活。

（五）公共关系与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地的基本建设，自觉积极参加社会公益活动，公司在力所能及的范围内，对地方教育、卫生、扶贫济困等方面给予必要的支持，与社会各界保持密切合作，积极开展无偿献血、为公司重病员工捐款等活动。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公开发行公司债券

公司第二届董事会第二十七次会议和公司2015年第三次临时股东大会审议通过了公司公开发行公司债券相关议案, 详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告编号: 2015-088。

2016年2月22日, 公司向合格投资者公开发行公司债券申请 获得中国证监会核准批复, 详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告编号: 2016-013。

截止目前, 首期债券发行日期已超过审批发行日期。

2、非公开发行股票

公司第二届董事会第二十七次会议和公司2015年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的议案, 2016年2月1日, 上述事项得到中国证监会审批通过。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告编号: 2016-010。

2016年7月14日, 公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案, 2016年8月11日, 公司非公开发行股票事项获得中国证监会核准批复, 上述内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告编号: 2016-055、2016-064。

2016年9月20日, 本次发行新增股份上市, 具体内容详见公司2016年9月14日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》。

3、非公开发行公司债券

2016年10月24日, 公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2016年度非公开发行公司债券方案的议案》等相关议案, 详见公司于2016年10月26日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。2016年11月10日公司2016年第三次临时股东大会审议通过了上述相关议案。

截止本报告出具日, 公司已收到深交所出具的《关于跨境通宝电子商务股份有限公司2017年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2017]36号), 详见公司于2017年2月8日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告, 公告编号: 2017-016。

4、重大资产重组

2016年10月24日, 公司筹划重大事项停牌, 经与有关各方初步论证, 公司本次筹划重大事项涉及重大资产重组, 经公司申请, 公司股票自2016年11月7日开市起转入重大资产重组事项继续停牌。2016年11月24日, 因该事项相关工作均未完成, 公司申请延期复牌, 上述公告详见公司于2016年10月24日、2016年11月5日、2016年11月24日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告, 公告编号: 2016-099、2016-112、2016-130。

2016年12月8日, 公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组预案>的议案》等相关议案, 鉴于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项涉及的标的资产审计、评估工作尚未完成, 董事会决定本次重大资产重组的相关议案暂不提交公司股东大会审议, 待标的资产的审计、评估完成后, 公司将再次召开董事会, 对本次交易相关事项进行审议, 具体内容详见公司于2016年12月10日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	269,012,622	42.34%	149,301,161		277,680,297	-5,070,071	421,911,387	690,924,009	48.35%
3、其他内资持股	269,012,622	42.34%	149,301,161		277,680,297	-5,070,071	421,911,387	690,924,009	48.35%
其中：境内法人持股	31,468,527	4.95%	68,997,989		31,468,527		100,466,516	131,935,043	9.23%
境内自然人持股	237,544,095	37.38%	80,303,172		246,211,770	-5,070,071	321,444,871	558,988,966	39.11%
二、无限售条件股份	366,391,983	57.66%			366,724,308	5,070,071	371,794,379	738,186,362	51.65%
1、人民币普通股	366,391,983	57.66%			366,724,308	5,070,071	371,794,379	738,186,362	51.65%
三、股份总数	635,404,605	100.00%	149,301,161		644,404,605	0	793,705,766	1,429,110,371	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年1月6日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。向激励对象定向发行新股9,000,000股，本次限制性股票授予后，公司股本由635,404,605股变更为644,404,605股。

(2) 2016年6月14日，公司实施2015年年度利润分配方案，以公司总股本644,404,605股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增644,404,605股，转增后公司总股本为1,288,809,210股。

(3) 根据中国证监会《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]816号），公司向10名特定对象非公开发行新股140,301,161股。新增股份于2016年9月20日在深圳证券交易所上市。本次发行前公司总股本为1,288,809,210股，发行后总股本增至1,429,110,371股。

(4) 根据公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》，徐佳东、李鹏臻、田少武承诺：自新增股份上市之日（即2014年11月11日）起24个月内不转让其在本次发行中取得的公司新增股份（包括锁定期内因公司就该新增等股份分配股票股利、资本公积转增股本等原因取得的股份）。截止到2016年11月11日，以上股东严格履行承诺，达到解除限售标准，故按其约定解除限售股份数量为32,737,896股。其中徐佳东先生因是公司董事、高级管理人员，所以本次只解除其5,658,412股。

(5) 公司监事于2016年12月23日购买公司股票200股，根据《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理

制度》等相关规定，其所持有的150股为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2015年12月2日召开的公司2015年第五次临时股东大会审议通过《跨境通宝电子商务股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。2015年12月4日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

(2) 2016年5月12日，公司2015年年度股东大会审议通过公司2015年度利润分配方案，同意以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增644,404,605股。

(3) 公司2015年10月7日第二届董事会第二十七次会议和公司2015年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的议案。2016年2月1日，上述事项得到中国证监会审批通过。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告编号：2016-010。

2016年7月14日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案，2016年8月11日，公司非公开发行股票事项获得中国证监会核准批复。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐佳东	205,267,296	25,658,412	27,000,000	206,608,884	限制性股权激励授予 7,000,000 股。因其为公司董事、高级管理人员，所以本次解除的股份中有 20,000,000 股锁定为限售股。	2016 年 11 月 11 日
李鹏臻、田少武、核心骨干（包括子公司，共 13 人）	56,635,872	7,079,484	11,000,000	46,098,125	其中李鹏臻限制性股权激励授予 8,000,000 股，其他 13 人授予 3,000,000 股	2016 年 11 月 11 日李鹏臻解除 43,540,714 股，田少武解除 13,095,158 股。
邓少炜、刘永成			8,000,000	8,000,000	公司与其签订的《增资扩股及股权收购协议》中相关约定	2017 年 8 月 18 日解除 3,200,000 股、2018 年 8 月 18 日解除

						3,200,000 股， 2019 年 8 月 18 日解除 1,600,000 股
广州广证金穗投 资管理有限公司 -深圳市前海梧 桐广证定增投资 基金企业（有限 合伙）			14,179,608	14,179,608	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
韦慧陆			14,179,608	14,179,608	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
兴瀚资产-兴业 银行-兴业银行 股份有限公司			14,179,608	14,179,608	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
银河资管-招商 银行-中航信托 股份有限公司			14,179,608	14,179,608	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
吴斌			22,957,461	22,957,461	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
深圳天风天成资 产管理有限公司 -天风天成凌云 2 号资产管理计划			14,179,608	14,179,608	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
非公开发行股份 其他认购方			46,445,660	46,445,660	公司非公开发行的 发行对象认购 的股份自发行结 束之日起十二个 月内不得转让。	2017 年 9 月 19 日
宫健			150	150	因其为公司监 事，其持有的股	监事任职期间

					份中有 25% 锁定为限售股。	
合计	261,903,168	32,737,896	186,301,311	401,008,320	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股权激励	2015年12月04日	11.3335	18,000,000	2016年01月07日	18,000,000	
非公开发行	2016年08月29日	14.81	140,301,161	2016年09月20日	140,301,161	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

(1) 2015年12月2日召开的公司2015年第五次临时股东大会审议通过《跨境通宝电子商务股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。2016年1月6日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。向激励对象定向发行新股9,000,000股，本次限制性股票授予后，公司股本由635,404,605股变更为644,404,605股。

2016年11月11日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及授予总量进行调整的议案》，同意限制性股票回购价格由22.72元/股调整为11.3335元/股，限制性股票的授予总量由900万股调整为1,800万股。

(2) 2015年10月7日公司第三届董事会第二十七次会议、2015年10月23日公司2015年第三次临时股东大会，审议通过了关于公司非公开发行股票方案等相关议案。公司拟向符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他机构投资者、自然人等不超过10名的特定对象发行股票数量不超过129,573,164股（含本数），募集资金总额不超过271,067.06万元（含本数），发行价格不低于20.92元/股。

2016年6月4日，公司披露了《2015年度权益分派实施公告》，公司本次非公开发行股票的发行价格由不低于20.92元/股调整为不低于10.44元/股，发行数量由不超过129,573,164股（含本数）调整为不超过259,642,777股（含本数）。

2016年7月14日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案。发行数量由不超过259,642,777股（含本数）调整为不超过199,028,754股（含本数）。2016年8月10日公司收到中国证监会《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]816号）。截至2016年8月25日止，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）140,301,161股，发行价格为14.81元/股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2015年12月2日召开的公司2015年第五次临时股东大会审议通过《跨境通宝电子商务股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，2016年1月6日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。向激励对象定向发行新股9,000,000股，本次限制性股票授予后，公司股本由635,404,605股变更为644,404,605股。

(2) 2016年6月14日，公司实施2015年年度利润分配方案，以公司总股本644,404,605股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增644,404,605股，转增后公司总股本为1,288,809,210股。

(3) 根据中国证监会《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]816号），公司向10名特定对象非公开发行新股140,301,161股。新增股份于2016年9月20日在深圳证券交易所上市。本次发行前公司总股本为1,288,809,210股，发行后总股本增至1,429,110,371股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,305	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,352	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨建新	境内自然人	19.83%	283,360,500		212,520,372	70,840,128	质押	211,260,000
徐佳东	境内自然人	18.51%	264,470,320	报告期内限制性股权激励7,000,000股	206,608,884	57,861,436	质押	192,426,792
樊梅花	境内自然人	11.66%	166,639,500		0	166,639,500	质押	125,840,000
李鹏臻	境内自然人	4.26%	60,885,514	报告期内限制性股权激励8,000,000股，减持1,540,378股	46,098,125	14,787,389		50,200,000
珠海横琴安赐文	境内非国有法人	2.35%	33,566.43		33,566.43	0		

化互联叁号股权投资基金企业(有限合伙)			0		0		
招商银行股份有限公司－富国低碳环保混合型证券投资基金	其他	2.33%	33,344,766	报告期内增持 33,344,766 股	7,359,891	25,984,875	
新余睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	1.82%	25,980,000		0	25,980,000	
吴斌	境内自然人	1.61%	22,957,461	报告期内增持 22,957,461 股	22,957,461	0	20,150,000 质押
信达澳银基金－上海银行一定增 19 号资产管理计划	其他	1.47%	20,979,017		20,979,017	0	
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.32%	18,824,007	报告期内减持 28,304,213 股	0	18,824,007	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.杨建新为公司控股股东，杨建新、樊梅花夫妇为公司实际控制人； 2.杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有睿景公司 90.62%的股权。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
樊梅花	166,639,500	人民币普通股	166,639,500				
杨建新	70,840,128	人民币普通股	70,840,128				
徐佳东	57,861,436	人民币普通股	57,861,436				
招商银行股份有限公司－富国低碳环保混合型证券投资基金	25,984,875	人民币普通股	25,984,875				
新余睿景企业管理服务有限公司	25,980,000	人民币普通股	25,980,000				
深圳市创新投资集团有限公司	18,824,007	人民币普通股	18,824,007				
李鹏臻	14,787,389	人民币普通股	14,787,389				
深圳市红土信息创业投资有限公司	13,241,200	人民币普通股	13,241,200				
中国工商银行股份有限公司－富国	12,182,732	人民币普通股	12,182,732				

新兴产业股票型证券投资基金			
广发证券资管—工商银行—广发增稳 8 号 跨境通集合资产管理计划	10,747,358	人民币普通股	10,747,358
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.杨建新为公司控股股东，杨建新、樊梅花夫妇为公司实际控制人； 2.杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有睿景公司 90.62%的股权； 3.深圳市创新投资集团有限公司持有深圳市红土信息创业投资有限公司 44%股权，为其控股股东，深创投与红土创投存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨建新	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理职务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

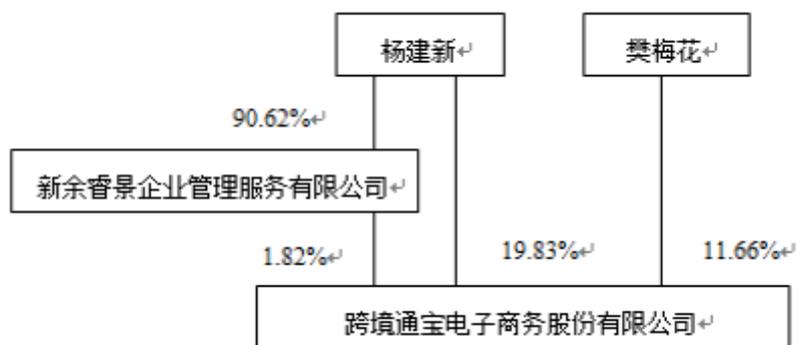
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨建新	中国	否
樊梅花	中国	否
主要职业及职务	杨建新担任公司董事长、总经理职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨建新	董事长、总经理	现任	男	47	2012年11月29日	2018年11月16日	141,680,250			141,680,250	283,360,500
徐佳东	副董事长、副总经理	现任	男	39	2014年12月15日	2018年11月16日	128,735,160			135,735,160	264,470,320
游木润	董事	现任	男	57	2014年12月15日	2018年11月16日					
李勇	董事	现任	男	45	2015年11月17日	2018年11月16日					
安小红	董事、财务总监	现任	女	37	2012年11月29日	2018年11月16日					
高翔	董事、董事会秘书	现任	女	40	2012年11月29日	2018年11月16日					
欧阳建国	独立董事	现任	男	69	2014年12月15日	2018年11月16日					
杨波	独立董事	现任	女	43	2015年11月17日	2018年11月16日					
苏长玲	独立董事	现任	女	41	2015年11月17日	2018年11月16日					
唐鹏	监事	现任	男	40	2015年11月17日	2018年11月16日					
王慧兵	监事	现任	男	37	2012年	2018年					

					11月29日	11月16日						
宫健	监事	现任	男	33	2012年11月29日	2018年11月16日	0	200				200
鲁培刚	副总经理	现任	男	45	2012年11月29日	2018年11月16日						
张红霞	副总经理	现任	女	32	2015年11月17日	2018年11月16日						
合计	--	--	--	--	--	--	270,415,410	200	0	277,415,410	547,831,020	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事

杨建新：男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1998年创建山西百圆，2003年创建本公司前身百缘物流，曾荣获山西省劳动模范、山西省十大杰出青年、太原市十大杰出青年、首届中国青年创业奖等荣誉称号，现任第十届全国青联委员、中青企协常务理事、山西省政协委员、山西省光彩事业促进会副会长、山西省连锁经营协会副会长、太原市人大代表等职务。现任本公司董事长、总经理。

徐佳东：男，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于美国加州大学戴维斯分校，获博士学位。2008年创建环球易购，至今一直担任环球易购总经理。现任本公司副董事长、副总经理。

游木润：男，1959年出生，中国国籍，无永久境外居留权。研究生学历，曾任深圳进出口贸易（集团）中达工贸公司总经理助理、副总经理，深圳中达（集团）股份有限公司董事、副总经理，深圳经济特区免税商品企业公司副总经理，深圳奥康德石油贸易集团公司董事、副总经理，深圳市免税商品企业有限公司董事长、总经理，深圳万润（集团）股份有限公司副董事长、总裁等职务。现任香港绿洲源集团有限公司常务副总经理、跨境通宝电子商务股份有限公司董事。

李勇：男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于东北农业大学，大专学历，曾任山西紫云牧业有限公司董事、本公司市场管理中心总监、监事会主席，现任本公司董事、深圳市环球易购电子商务有限公司监事。

安小红：女，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西财经大学会计系，具有会计师、人力资源师资格，曾任山西文化用品商贸有限公司税务经理、信贷部经理，山西大陆建材有限公司财务主管，现任本公司董事、财务总监。

高翔：女，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山西农业大学，本科学历。历任本公司综合管理部部长、总务中心总监。现任本公司董事、董事会秘书。

欧阳建国：男，1947年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津大学，本科学历。曾3次荣获科技部的中国民营科技促进奖，多次在国内学术刊物上发表学术文章，获江西省科技成果二等奖。曾任深圳市科技创业服务中心、深圳市民科办、深圳市科技交流中心副主任、主任等职务，现任深圳市企业技术创新促进会执行会长，深圳市同洲电子股份有限公司独立董事及跨境通宝电子商务股份有限公司独立董事。

杨波：女，1973年出生,中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西省电视大学，本科学历。曾任山西隆晋泰化工科技有限公司、太原奥信药业有限公司会计、财务经理等职务，现任山西智博会计师事务所有限公司主任会计师，跨境通宝电子商务股份有限公司独立董事。

苏长玲：女，1975年出生,中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京大学，研究生学历。曾任太原钢铁集团、山西科贝律师事务所、北京市京翰律师事务所教师、律师等职务，现任北京市京翰（太原）律师事务所主任，跨境通宝电子商务股份有限公司独立董事。

2. 监事

唐鹏：男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于太原大学财经系，本科学历。曾任本公司市场部经理、市场管理中心总监、公司副总经理。现任本公司监事。

宫健：男，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西安建筑科技大学，本科学历。曾任本公司人才管理开发中心培训师、人才管理开发中心人事部部长。现任本公司监事、综合管理中心副总监。

王慧兵：男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于山西师范大学，本科学历。曾任本公司总务中心物资采购员、总务中心后勤保障部部长。现任本公司监事、审计部副总监。

3. 高级管理人员

鲁培刚：男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西大学，本科学历。现任本公司副总经理、山西百圆裤业有限公司总经理。

张红霞：女，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。现任本公司副总经理、证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨建新	新余睿景企业管理服务有限公司	执行董事	2015年01月12日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨建新	山西恒盛伟华科贸有限公司	执行董事	2006年06月01日		否
杨建新	山西盛饰企业管理服务有限公司	执行董事	2003年01月08日		否
杨建新	山西青城房地产开发有限公司	执行董事	2004年08月09日		否
杨建新	山西百园物业管理有限公司	执行董事	2007年09月28日		否
杨建新	太原市盛饰房地产开发有限公司	执行董事	2007年09月05日		否
杨建新	山西奥瑞佳企业管理咨询有限公司	监事	2015年05月27日		否

杨建新	山西菲尔德企业管理咨询有限公司	监事	2015年05月27日		否
杨建新	深圳安易金控投资有限公司	执行董事	2015年06月01日		否
杨建新	深圳前海普利瑞安投资有限公司	监事	2015年06月02日		否
杨建新	深圳前海美亚创享投资有限公司	监事	2015年06月05日		否
杨建新	深圳前海思泉信成投资有限公司	监事	2015年06月30日		否
杨建新	山西广佳汇企业管理咨询有限公司	监事	2015年08月27日		否
杨建新	山西艾美佳企业管理咨询有限公司	监事	2015年08月27日		否
杨建新	山西欣亚辉企业管理咨询有限公司	监事	2016年10月09日		否
杨建新	山西汇美忆企业管理咨询有限公司	监事	2016年10月09日		否
杨建新	山西壹家壹健康管理咨询有限公司	监事	2016年07月12日		否
游木润	香港绿洲源集团有限公司	常务副总经理	2014年02月01日		是
欧阳建国	深圳市企业技术创新促进会	执行会长	2009年07月01日		否
欧阳建国	深圳市同洲电子股份有限公司	独立董事	2013年03月27日		是
杨波	山西智博会计师事务所有限公司	主任会计师	2012年01月01日		是
苏长玲	北京市京翰（太原）律师事务所	主任	2011年11月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.决策程序：董事、监事、高级管理人员的薪资方案由薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会或股东大会批准，具体

根据薪资方案相关规定执行。

2.确定依据:

- (1) 公司根据经营业绩、行业和地区收入水平、工作与能力考核等因素确定董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
- (2) 独立董事薪酬方案经董事会、股东大会审议通过。除独立董事外，公司未向其他董事发放董事津贴。
- (3) 公司《高级管理人员薪酬方案》经薪酬与考核委员会、董事会审议通过。

3.实际支付情况:

- (1) 现任董事杨建新、安小红、高翔的报酬根据在本公司任职岗位，由本公司根据相关制度进行支付。现任董事徐佳东的报酬由深圳市环球易购电子商务服务有限公司根据其制度进行支付。公司外部董事不在本公司领取薪酬。
- (2) 公司高级管理人员根据在本公司任职岗位，按照《高级管理人员薪酬方案》进行支付。
- (3) 公司未发放监事津贴，现任监事报酬根据在本公司任职岗位，根据相关制度进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨建新	董事长、总经理	男	47	现任	32.07	否
徐佳东	副董事长、副总经理	男	39	现任	46.68	否
游木润	董事	男	57	现任		否
安小红	董事、财务总监	女	37	现任	19.07	否
高翔	董事、董事会秘书	女	40	现任	16.6	否
欧阳建国	独立董事	男	69	现任	6.32	否
杨波	独立董事	女	43	现任	6.32	否
苏长玲	独立董事	女	41	现任	6.32	否
李勇	董事	男	45	现任		否
王慧兵	监事	男	37	现任	13.13	否
宫健	监事	男	33	现任	13.84	否
鲁培刚	副总经理	男	45	现任	19.85	否
张红霞	副总经理	女	32	现任	13.71	否
合计	--	--	--	--	193.91	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
徐佳东	副董事长、	1,200,000	0		18.3	0	0	7,000,000	11.3335	7,000,000

	副总经理									
合计	--	1,200,000	0	--	--	0	0	7,000,000	--	7,000,000
备注（如有）	本限制性股票激励计划自授予之日起满 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 20%：30%：50%的比例分三期解锁。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	251
主要子公司在职员工的数量（人）	4,476
在职员工的数量合计（人）	4,727
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,727
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	3,241
技术人员	573
财务人员	114
行政人员	161
管理人员	122
其他人员	516
合计	4,727
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	124
本科	3,027
大专	1,334
高中（含中专）及以下	239
合计	4,727

2、薪酬政策

2016年公司在薪酬制度中更多的采用了目标管理与结果激励结合的方式，将公司目标进行分解至各个业务岗位，制定多项指标对业务岗位进行考核，并加强了业绩考核结果对薪酬的影响程度，用较高的薪酬水平激励业绩优秀的员工，同时在绩

效面谈中激励业绩需提升的员工。

3、培训计划

2017年在员工培训方面公司将制定多元化的培训体系与核心岗位人才培养机制，将着重对不同岗位制定个性化培训方案，鼓励员工加强创新能力，实现员工专业与素养等统性的提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所其他有关法律法规的要求，并结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司的治理结构符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

1.关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会，股东大会召集、召开、议事、表决程序，严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，有效保障了股东特别是中小股东享有的知情权、收益权、决策参与权。

2.关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。控股股东严格遵守相关承诺，不存在与公司进行同业竞争的行为。

3.关于董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司董事会成员9人，其中独立董事3名。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，勤勉尽责。公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表事前认可意见及独立意见，切实维护公司中小股东的利益。

4.关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

5.关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并完善了绩效评价标准和激励约束机制。管理人员的聘任公开、透明，且符合有关法律、法规和公司内部规章制度。员工的薪酬根据公司的经营情况和个人绩效评定结果来确定，并实施了股票激励，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致。

6.关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

7.关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和公司《内幕信息知情人登记管理制度》等关于信息披露的相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，真实、准确、完整的及时披露公司信息，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露媒体。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1.业务独立情况

公司拥有完整的采购、销售、物流配送等体系，具有独立开展业务的能力，具有独立面向市场自主经营的能力，公司独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方，与控股股东不存在同业竞争的情形，也不存在对控股股东及其他关联方的依赖。

2.人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生，不存在控股股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，公司拥有独立的员工队伍和完善的薪酬考核制度。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3.资产独立情况

公司与控股股东产权关系清晰，拥有完整独立的法人资产，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的专利技术等无形资产。具有绝对控制和支配权，不存在与股东单位共用的情况，亦不存在资产、资金被控股股东控制及其所控制的其他企业违规占用的情况，公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4.机构独立情况

公司依照《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，设立了适应公司发展需要的组织机构。公司各部门与下属子公司组成了有机的整体，制定了相应的内部管理和控制制度，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5.财务独立情况

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，自主决定投资计划和资金安排，不存在资金或资产被控股股东或其他关联方占用情况，也不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情况。公司设有独立的审计部门对公司财务收支、会计核算等进行检查和审计，并依法聘请独立的会计师对公司的财务报表进行审计。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	详见巨潮资讯网

会					(www.cninfo.com.cn)《2015 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2016-038
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 09 月 22 日	2016 年 09 月 23 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-085
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 10 月 25 日	2016 年 10 月 26 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-107
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 11 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-117
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 11 月 28 日	2016 年 11 月 29 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-131
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016 年第五次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-146

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
欧阳建国	16	16	0	0	0	否
杨波	16	16	0	0	0	否
苏长玲	16	16	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极了解公司的经营情况和财务状况，严格遵守《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等相关规定，充分发挥专业知识，对公司信息披露等情况进行监督和核查，提出了众多有效的建议，对重大事项出具了独立、公正的独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设4个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会与提名委员会。2016年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1.战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》的规定，勤勉履行职责，公司战略委员会共召开了六次会议，分别对2015年度财务决算报告、调整非公开发行方案、全资子公司环球易购增资、使用部分闲置募集资金购买银行理财产品、公司非公开发行公司债券、对前海帕拓逊的股权收购及公司重大资产重组等相关事项进行审核并出具意见，并同意将上述内容提交董事会进行审议。对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司战略发展的实施提出了宝贵的建议。

2.审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《审计委员会议事规则》的有关规定，认真履行相关责任和义务。在报告期内，公司审计委员会召开了七次审计委员会会议，审议审计部工作总结、工作计划等内部审计工作报告和文件以及其他相关事项；每季度及时向董事会报告内部审计工作的开展情况及审计委员会决议情况；认真做好2015年年报审计的相关工作，与会计师进行沟通，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行追踪与讨论，对审计机构的续聘进行了审议，较好的履行了审计委员会的职责。

3.薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会遵照《薪酬与考核委员会议事规则》及《高级管理人员薪酬调整方案》的规定及要求，积极履行职责。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了两次会议，对公司高级管理人员2015年度薪酬的发放情况进行核查，对公司股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件事项和激励对象名单进行审核。认为公司高级管理人员的业绩考核的评价标准和程序符合相关规定，股票期权激励对象的业绩考核达标，符合第一个行权条件。

4.提名委员会

提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司提名委员会共召开了一次会议，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》制定绩效薪酬考核方案，根据年度财务预算、经营指标及管理目标的完成情况，对高级管理人员进行综合考核。报告期内公司完成限制性股票首次授予登记工作，授予公司高级管理人员700万股。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月17日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司2016年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>当存在下列某一项或几项情况时，表明可能存在重大缺陷：①公司更正已经公布的财务报表；②外部审计师发现的、未被识别的当期财务报表的重大错报；③外部审计师发现的董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；④公司内部审计机构对内控控制的监督无效；⑤以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效。</p> <p>当存在下列某一项或几项情况时，表明可能存在重要缺陷：①未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用；②未对非常规（非重复）或复杂交易进行有效控制；③未设立反舞弊程序和控制；④未对期末财务报告的过程进行控制；⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制。除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏离既定经营目标；发生产品质量问题，致使公司形象严重受损；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职责，内部监督失效等。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重要性缺陷标准，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.5%</p> <p>重要缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.1% 而小于总资产的 0.5%。</p> <p>一般缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额小于总资产的 0.1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 500 万元以上，则认定为重大缺陷；(2) 该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 500 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；(3) 该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，跨境通宝电子商务股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 15 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2017】第 0628 号
注册会计师姓名	齐俊娟、刘富锦

审计报告正文

跨境通宝电子商务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是跨境通管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内控制度，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，跨境通财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了跨境通2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：跨境通宝电子商务股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,492,792,289.99	516,119,982.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	560,771,930.98	272,045,518.13
预付款项	494,920,126.47	244,403,831.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	149,899,393.52	43,271,035.30
买入返售金融资产		
存货	2,573,050,339.37	809,327,198.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,306,434.64	22,386,509.34
流动资产合计	5,566,740,514.97	1,907,554,075.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	92,498,020.60	81,439,999.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,174,953.93	72,739,772.28
投资性房地产	68,511,357.05	62,811,526.18
固定资产	122,679,400.65	74,760,646.44
在建工程	4,059,829.06	
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,847,856.34	22,025,063.55
开发支出		
商誉	1,124,701,093.54	869,748,003.68
长期待摊费用	20,988,840.89	4,246,274.81
递延所得税资产	37,752,883.50	14,945,397.87
其他非流动资产	328,300.00	11,868,186.00
非流动资产合计	1,541,542,535.56	1,214,584,869.81
资产总计	7,108,283,050.53	3,122,138,945.12
流动负债：		
短期借款	640,648,770.73	189,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,127,400.00	10,000,000.00
应付账款	855,692,155.86	416,669,901.54
预收款项	35,761,703.50	26,286,287.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,926,029.61	24,277,392.92
应交税费	184,999,738.79	49,929,526.84
应付利息	2,829,969.16	
应付股利		
其他应付款	573,791,418.62	358,000,436.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	2,355,777,186.27	1,074,163,544.48
非流动负债：		
长期借款	391,158,425.63	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	108,410,773.30	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,836,177.71	2,605,127.67
递延所得税负债	1,986,795.99	2,260,945.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	503,392,172.63	4,866,073.30
负债合计	2,859,169,358.90	1,079,029,617.78
所有者权益：		
股本	1,429,110,371.00	644,404,605.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,152,282,954.39	1,200,771,131.07
减：库存股	204,480,000.00	204,480,000.00
其他综合收益	84,538,437.00	17,965,885.96
专项储备		
盈余公积	28,473,074.35	28,473,074.35
一般风险准备		
未分配利润	716,230,335.94	356,615,625.60
归属于母公司所有者权益合计	4,206,155,172.68	2,043,750,321.98
少数股东权益	42,958,518.95	-640,994.64
所有者权益合计	4,249,113,691.63	2,043,109,327.34
负债和所有者权益总计	7,108,283,050.53	3,122,138,945.12

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,379,049.97	315,112,491.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,851,875.65	192,646,431.74
预付款项	136,406,390.72	171,534,789.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,968,601.64	31,105,396.03
存货	164,323,434.88	147,168,831.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,846,784.09	2,839,630.04
流动资产合计	604,776,136.95	860,407,569.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	76,800,000.00	69,240,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,143,086,064.60	1,353,600,747.95
投资性房地产	68,511,357.05	62,811,526.18
固定资产	73,550,257.40	56,546,356.15
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,953,942.98	12,612,687.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	765,591.25	2,302,946.74
递延所得税资产	16,130,574.69	7,094,414.01
其他非流动资产		3,000,000.00
非流动资产合计	4,391,797,787.97	1,567,208,678.34
资产总计	4,996,573,924.92	2,427,616,248.25
流动负债：		
短期借款	237,000,000.00	189,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	8,574,635.40	9,443,041.45
预收款项	77,525,352.96	95,782,567.04
应付职工薪酬	4,745,510.47	5,429,696.49
应交税费	1,657,100.06	3,836,233.19
应付利息	2,224,699.18	
应付股利		
其他应付款	321,368,909.19	213,679,173.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	653,096,207.26	527,170,711.93
非流动负债：		
长期借款	307,825,092.31	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	108,410,773.30	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	400,000.00	800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	416,635,865.61	800,000.00
负债合计	1,069,732,072.87	527,970,711.93
所有者权益：		
股本	1,429,110,371.00	644,404,605.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,520,473,895.48	1,200,258,325.59
减：库存股	204,480,000.00	204,480,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,473,074.35	28,473,074.35
未分配利润	153,264,511.22	230,989,531.38
所有者权益合计	3,926,841,852.05	1,899,645,536.32
负债和所有者权益总计	4,996,573,924.92	2,427,616,248.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,536,907,507.44	3,960,813,223.69
其中：营业收入	8,536,907,507.44	3,960,813,223.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,041,540,123.40	3,756,600,603.61
其中：营业成本	4,410,287,679.20	1,758,445,323.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,266,907.29	2,233,560.27

销售费用	3,348,132,727.46	1,892,165,480.57
管理费用	220,437,602.29	114,522,207.46
财务费用	10,581,646.23	-3,734,064.26
资产减值损失	48,833,560.93	-7,031,903.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	41,382,720.77	-264,735.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,464,818.35	-2,048,164.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	536,750,104.81	203,947,884.15
加：营业外收入	5,195,183.61	1,637,534.84
其中：非流动资产处置利得		16,833.41
减：营业外支出	4,531,352.26	552,707.43
其中：非流动资产处置损失	176,714.33	542,086.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	537,413,936.16	205,032,711.56
减：所得税费用	109,374,223.87	38,665,134.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	428,039,712.29	166,367,577.18
归属于母公司所有者的净利润	393,768,154.41	168,386,725.94
少数股东损益	34,271,557.88	-2,019,148.76
六、其他综合收益的税后净额	70,425,733.61	18,927,270.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	66,572,551.04	18,927,270.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	66,572,551.04	18,927,270.62
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	66,572,551.04	18,927,270.62
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,853,182.57	
七、综合收益总额	498,465,445.90	185,294,847.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	460,340,705.45	187,313,996.56
归属于少数股东的综合收益总额	38,124,740.45	-2,019,148.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.27
（二）稀释每股收益	0.29	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	147,550,485.51	175,919,657.31
减：营业成本	115,277,358.95	100,394,465.92
税金及附加	1,990,466.75	1,109,545.59
销售费用	14,314,333.43	21,955,308.11
管理费用	58,102,486.78	47,289,760.65
财务费用	17,071,818.11	12,977,528.19
资产减值损失	14,073,491.53	-8,694,726.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	24,316,690.39	-4,185,806.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-48,962,779.65	-3,298,030.78
加：营业外收入	590,000.00	416,833.50
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,234,957.12	9,549.14
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-52,607,736.77	-2,890,746.42
减：所得税费用	-9,036,160.68	-260,769.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-43,571,576.09	-2,629,977.16
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-43,571,576.09	-2,629,977.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,222,793,686.93	4,112,889,919.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	48,608,617.94	16,268,326.91
收到其他与经营活动有关的现金	20,167,398.09	9,070,473.29
经营活动现金流入小计	7,291,569,702.96	4,138,228,719.84
购买商品、接受劳务支付的现金	5,270,428,103.58	2,329,471,949.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	270,034,689.15	105,635,705.21
支付的各项税费	15,991,093.16	28,445,880.07
支付其他与经营活动有关的现金	2,794,582,094.80	1,687,619,044.55
经营活动现金流出小计	8,351,035,980.69	4,151,172,579.41
经营活动产生的现金流量净额	-1,059,466,277.73	-12,943,859.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	293,971,048.00	12,600,000.00
取得投资收益收到的现金	388,651.42	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,380.00	76,626.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	61,334,100.00	
投资活动现金流入小计	355,705,179.42	12,676,626.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,114,114.25	26,134,728.02
投资支付的现金	793,026,161.60	155,939,999.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	263,985,701.44	2,226,437.55
支付其他与投资活动有关的现金	35,400,000.00	
投资活动现金流出小计	1,173,525,977.29	184,301,164.57
投资活动产生的现金流量净额	-817,820,797.87	-171,624,538.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,050,047,863.53	204,480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	
取得借款收到的现金	1,249,307,882.34	214,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	716,489,755.21	156,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,015,845,501.08	574,480,000.00
偿还债务支付的现金	415,841,574.37	152,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,270,448.50	19,717,356.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	684,169,746.90	10,671,257.46
筹资活动现金流出小计	1,165,281,769.77	183,188,613.99
筹资活动产生的现金流量净额	2,850,563,731.31	391,291,386.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,842,297.32	785,785.62
五、现金及现金等价物净增加额	997,118,953.03	207,508,773.96
加：期初现金及现金等价物余额	486,714,075.04	279,205,301.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,483,833,028.07	486,714,075.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,889,349.87	409,876,171.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	737,687.95	639,989.98
经营活动现金流入小计	196,627,037.82	410,516,161.74
购买商品、接受劳务支付的现金	139,741,637.76	276,320,794.27
支付给职工以及为职工支付的现金	15,401,511.19	23,638,413.97
支付的各项税费	6,532,472.59	13,956,887.87
支付其他与经营活动有关的现金	22,290,660.42	19,521,332.72
经营活动现金流出小计	183,966,281.96	333,437,428.83
经营活动产生的现金流量净额	12,660,755.86	77,078,732.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,558,000.00	12,600,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,380.00	49,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	107,000,000.00	
投资活动现金流入小计	190,569,380.00	12,649,110.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,670,845.30	4,112,432.02
投资支付的现金	2,658,357,488.40	143,740,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	77,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,762,028,333.70	177,852,432.02
投资活动产生的现金流量净额	-2,571,458,953.70	-165,203,322.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,045,107,863.53	204,480,000.00
取得借款收到的现金	755,000,000.00	214,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	345,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,145,107,863.53	438,480,000.00
偿还债务支付的现金	399,174,907.69	152,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,224,887.93	19,717,356.53
支付其他与筹资活动有关的现金	391,643,311.92	8,700,000.00
筹资活动现金流出小计	839,043,107.54	181,217,356.53
筹资活动产生的现金流量净额	2,306,064,755.99	257,262,643.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-252,733,441.85	169,138,054.36
加：期初现金及现金等价物余额	315,112,491.82	145,974,437.46
六、期末现金及现金等价物余额	62,379,049.97	315,112,491.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	644,404,605.00				1,200,771,131.07	204,480,000.00	17,965,885.96		28,473,074.35		356,615,625.60	-640,994.64	2,043,109,327.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	644,404,605.00				1,200,771,131.07	204,480,000.00	17,965,885.96		28,473,074.35		356,615,625.60	-640,994.64	2,043,109,327.34

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	784,705,766.00				951,511,823.32					359,614,710.34	43,599,513.59	2,206,004,364.29
(一)综合收益总额										393,768,154.41	34,271,557.88	494,612,263.33
(二)所有者投入和减少资本	140,301,161.00				1,904,539,174.89						9,327,955.71	2,054,168,291.60
1. 股东投入的普通股	140,301,161.00				1,904,539,174.89							2,044,840,335.89
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											9,327,955.71	9,327,955.71
(三)利润分配										-34,153,444.07		-34,153,444.07
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-34,153,444.07		-34,153,444.07
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	644,404,605.00				-644,404,605.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	644,404,605.00				-644,404,605.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他					-308,62 2,746.5 7								-308,62 2,746.5 7
四、本期期末余额	1,429, 110,37 1.00				2,152.2 82,954. 39	204,480 ,000.00	84,538, 437.00		28,473, 074.35		716,230 ,335.94	42,958, 518.95	4,249,1 13,691. 63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	211,80 1,535. 00				1,396,4 30,395. 59		-961,38 4.66		28,473, 074.35		194,582 ,945.71	1,378,1 54.12	1,831,7 04,720. 11
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,80 1,535. 00				1,396,4 30,395. 59		-961,38 4.66		28,473, 074.35		194,582 ,945.71	1,378,1 54.12	1,831,7 04,720. 11
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	432,60 3,070. 00				-195,65 9,264.5 2	204,480 ,000.00	18,927, 270.62				162,032 ,679.89	-2,019, 148.76	211,404 ,607.23
（一）综合收益总 额							18,927, 270.62				168,386 ,725.94	-2,019, 148.76	185,294 ,847.80
（二）所有者投入 和减少资本	9,000, 000.00				195,150 ,000.00	204,480 ,000.00							-330,00 0.00
1. 股东投入的普 通股	9,000, 000.00				195,150 ,000.00	204,480 ,000.00							-330,00 0.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-6,354,046.05		-6,354,046.05	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,354,046.05		-6,354,046.05	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	423,603,070.00				-423,603,070.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	423,603,070.00				-423,603,070.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					32,793,805.48							32,793,805.48	
四、本期期末余额	644,404,605.00				1,200,771,131.07	204,480,000.00	17,965,885.96		28,473,074.35	356,615,625.60	-640,994.64	2,043,109,327.34	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	644,404,605.00				1,200,258,325.59	204,480,000.00			28,473,074.35	230,989,531.38	1,899,645,536.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	644,404,605.00				1,200,258,325.59	204,480,000.00			28,473,074.35	230,989,531.38	1,899,645,536.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	784,705,766.00				1,320,215,569.89					-77,725,020.16	2,027,196,315.73
（一）综合收益总额										-43,571,576.09	-43,571,576.09
（二）所有者投入和减少资本	140,301,161.00				1,904,539,174.89						2,044,840,335.89
1. 股东投入的普通股	140,301,161.00				1,904,539,174.89						2,044,840,335.89
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-34,153,444.07	-34,153,444.07
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,153,444.07	-34,153,444.07
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	644,404,605.00				-644,404,605.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	644,404,605.00				-644,404,605.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					60,081,00						60,081,00
					0.00						0.00
四、本期期末余额	1,429,11				2,520,473	204,480,0			28,473,07	153,264	3,926,841
	0,371.00				,895.48	00.00			4.35	,511.22	,852.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	211,801,535.00				1,396,430,395.59				28,473,074.35	239,973,554.59	1,876,678,559.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,801,535.00				1,396,430,395.59				28,473,074.35	239,973,554.59	1,876,678,559.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	432,603,070.00				-196,172,070.00	204,480,000.00				-8,984,023.21	22,966,976.79
(一) 综合收益总额										-2,629,977.16	-2,629,977.16
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00				195,150,000.00	204,480,000.00					-330,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00				195,150,000.00	204,480,000.00					-330,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-6,354,046.05	-6,354,046.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,354,046.05	-6,354,046.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	423,603,070.00				-423,603,070.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	423,603,070.00				-423,603,070.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					32,281,000.00						32,281,000.00
四、本期期末余额	644,404,605.00				1,200,258,325.59	204,480,000.00			28,473,074.35	230,989,531.38	1,899,645,536.32

三、公司基本情况

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“本公司”）原名山西百圆裤业连锁经营股份有限公司，是山西百缘物流配送有限公司（以下简称“百缘物流”）于2009年11月20日依法整体变更而来的股份有限公司。根据百缘物流2009年10月26日股东会决议及2009年11月8日公司创立大会决议批准，以百缘物流公司原有6位股东作为发起人，以截至2009年9月30日经审计的净资产整体变更为股份公司，变更后的总股本为5,000万元，每股面值人民币1元，注册资本人民币5,000万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1677号）文件核准，并经深圳证券交易所《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】369号）同意，本公司发行人民币普通股（A股）股票1667万股，发行价格为25.80元，截止2011年12月5日本公司收到募集资金总额人民币430,086,000.00元，减除发行费用28,426,369.08元后，募集资金净额401,659,630.92元。其中：新增股本人民币16,670,000.00元，出资额溢价部分为人民币384,989,630.92元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币66,670,000.00元，股份总数66,670,000股。

根据本公司2011年年度股东会决议和修改后章程的规定，2012年7月5日按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,667.00万股，每股面值1元，计增加股本66,670,000.00元。变更后的注册资本为人民币133,340,000.00元。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1041号《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司向徐佳东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准百圆裤业非公开发行10,489,509股股份，同时向徐佳东发行42,764,020股股份、向李鹏臻发行9,070,982股股份、向田少武发行2,728,158股股份、向深圳市创新投

资集团有限公司发行8,045,320股股份、向深圳市红土信息创业投资有限公司发行5,363,546股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币14.30元，变更后的注册资本为人民币211,801,535.00元。

根据本公司2015年5月22日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，公司名称变更为跨境通宝电子商务股份有限公司。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议，2015年9月29日按每10股转增20股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额423,603,070股，每股面值1元，计增加股本423,603,070.00元,变更后的注册资本为人民币635,404,605.00元，股份总数635,404,605股。

根据本公司2015年12月召开的第五次临时股东大会决议并通过的《<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及董事会会议审议并通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定。本公司向公司员工定向发行人民币普通股9,000,000.00股（每股面值人民币1元，发行价格22.72元/股），增加注册资本人民币9,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币644,404,605.00元。

根据本公司2015年年度股东大会决议规定，，2016年6月14日按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额644,404,605股，每股面值1元，计增加股本644,404,605.00元，变更后的注册资本为人民币1,288,809,210.00元。

根据本公司2015年第三次临时股东大会决议、修改后章程以及第三届董事会第十次会议规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】816号文核准，公司采用非公开方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)140,301,161股,每股面值1.00元，发行价格为14.81元/股，变更后的注册资本为人民币1,429,110,371.00元。

公司企业法人营业执照注册号为：911400007460463205

法定代表人：杨建新

注册资本：1,429,110,371.00元

经营范围：电子产品的技术研发与销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；仓储服务（除危险品）；物流基地、物流中心的管理；包装服务；批发零售针纺织品、服装、缝纫机械、服装原材料、百货、皮革制品、家俱、工艺品、文化用品、五金交电、建材；服装加工、生产；自有房屋租赁；物业管理；企业管理咨询。（须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月15日决议批准报出。

公司的基本组织架构

本公司设立了股东会、董事会、监事会,制定了相应的议事规则。公司下设证券事务部、五大运营中心、商品管理中心、财务中心、综合管理中心、内审部等。截止2016年12月31日，本公司有十家子公司。

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司和孙公司如下：

子公司名称
南京百圆裤业有限公司
山西百圆裤业有限公司
郑州百瑞裤业有限公司
合肥百圆裤业销售有限公司
长沙诚勤服装有限公司
武汉百圆实宜舒商贸有限公司
深圳市环球易购电子商务有限公司
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司
旅游圈（北京）控股有限公司
山西金虎信息服务有限公司
续
孙公司名称

深圳嘉蓝域境投资管理有限公司

香港星联网创有限公司

太原市环球易购电子商务有限公司

深圳市君仕莱电子商务有限公司

深圳市派斯蒙电子商务有限公司

深圳市瑞翰供应链有限公司

深圳市朝裕物流服务有限公司

深圳市瑞翰商业保理有限公司

香港瑞鑫供应链有限公司

深圳市慕佩拉电子商务有限公司

深圳市鸿鹏电子商务有限公司

深圳市丝珂电子商务有限公司

深圳市君美瑞信息科技有限公司

深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司

宁波保税区承美瑞电子商务有限公司

货通天下(深圳)信息科技有限公司

晋江君美瑞信息科技有限公司

咸阳邦易电子商务有限公司

沈阳市宸禾电子商务有限公司

沈阳市润宝环硕电子商务有限公司

成都市中阁电子商务有限公司

长春市君嘉电子商务有限公司

清远市旭开为电子商务有限公司

朝阳市君嘉电子商务有限公司

海口市明瑞目商贸有限公司

大连君瑞雅电子商务有限公司

宜春市华利恩电子商务有限公司

柳州市太先电子商务有限公司

武汉市君美馨信息科技有限公司

营口市君美瑞信息科技有限公司

盘锦君美瑞电子商务有限公司

重庆市兰红珊电子商务有限公司

香港承美瑞电子商务有限公司

天竣购物网络科技有限公司

香港奥森国际集团有限公司

ALEX AV SUPPLIER LIMITED

STY AUSTRALIA PTY LTD

POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD

NEW NET A&W LLC

香港诚逸美电子商务有限公司

LA-VENDORS.INC

香港环球易购电子商务有限公司

Cross Border E-commerce Limited

香港洛美薇电子商务有限公司

香港永盛通电子商务有限公司

香港邦博特电子商务有限公司

香港百特利电子商务有限公司

香港百斯特科技股份有限公司

太原市环球易购电子商务有限公司

深圳市君仕莱电子商务有限公司

深圳市派斯蒙电子商务有限公司

深圳市瑞翰供应链有限公司

深圳市朝裕物流服务有限公司

深圳市瑞翰商业保理有限公司

香港帕拓逊科技有限公司

VTINT ECHNOLOGY Co.,Limited

深圳市穹客电子商务有限公司

FREEGO TECHNOLOGY Co.,Limited

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币经济业务，按业务发生日即期汇率折合人民币记账，月末对外币账户的余额按月末即期汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。外币现金流量采用即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣

告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入其他综合收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

- ①企业以不附追索权方式出售金融资产。
- ②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。
- ③将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(5) 金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上的应收账款和 100 万元以上的其他应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中 再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	其他方法
跨境电商业务形成的应收账款组合	其他方法
应收出口退税组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%
跨境电商业务形成的应收账款组合	0.00%	0.00%
应收出口退税组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值
-------------	----------------------------

	的应收款应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 存货分类为：库存商品、周转材料等。
- (2) 存货的发出计价：采用加权平均法核算。
- (3) 周转材料的的摊销：采用一次摊销法。
- (4) 公司的存货盘存采用期末永续盘存制度。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

(2) 非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 长期股权投资后续计量及收益确认

本公司对被投资单位实施控制的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。

公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35	5%	2.71%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产（作为投资性房地产的房屋建筑物除外）；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71%-4.75%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入工程成本。

(2) 结转固定资产的时点为所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

②计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合

同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

③无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

④土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者

资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定确定；对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认原则：在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

① 公司具体的销售商品收入确认原则如下：

- A. 对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，并交付承运人时确认销售收入。
- B. 通过直营店（非商场专柜）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。
- C. 通过直营店（商场专柜）的销售：于期末收到商场销售确认书时确认销售收入。
- D. 出口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。
- E. 进口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如京东全球购、天虹网上商城、喆喆兔）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，在经客户签收并已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

② 公司具体的商品销售折扣政策如下：

在直营店的零售中，本公司对VIP客户采用的销售折扣，按照折扣后的净额确认销售收入。

③ 公司具体的商品退货政策如下：

A. 加盟商退货政策：根据公司销售政策，加盟商关闭门店并退出经营可退货；新开业加盟商首批配货后约定期限内可退货；加盟商可以退回有质量问题的商品；其它情况不享受退货政策。相应的账务处理方式：加盟商退回商品时，根据供货价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

B. 直营店退货政策：公司直营店顾客可以退回有质量问题的商品，相应的账务处理方式为：直营店顾客退回货品时，根据销售价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

C. 公司网站客户，在规定的期限和指定的商品类别内，客户可以将商品退回公司：① 对于有质量问题商品的退回，公司将原收取的商品货款和运费全额返还予客户；② 对于非质量问题商品的退回，公司将原收取的商品货款或者商品货款扣除一定比例的退货手续费后返还予客户，客户原支付的运费不予返还。

公司在收到退回的商品时冲减当期营业收入和营业成本。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：① 已完工作的测量；② 已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③ 已发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

(1) 递延所得税资产、负债的确认：

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。因无法取得足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异而减记递延所得税资产账面价值的，继后期间根据新的环境和情况判断能够产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现的，相应恢复递延所得税资产的账面价值。

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的应纳税暂时性差异，除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有递延所得税负债：

① 商誉的初始确认。

② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 递延所得税资产、负债的计量：

在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、17%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.01%
价格调控基金	应交流转税	1.5%
河道管理费	应交流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、0%、28.5%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

深圳市环球易购电子商务有限公司	15%
香港环球易购电子商务有限公司及其香港子公司（孙公司）	16.5%
香港星联网创有限公司	16.5%
香港洛美薇电子商务有限公司	16.5%
香港承美瑞电子商务有限公司及其香港子公司（孙公司）	16.5%
NEW NET A&W LLC	州 4%
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD	0%
STY AUSTRALIA PTY LTD	28.5%
Cross Border E-commerce Limited	0%

2、税收优惠

1. 根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39号）的规定，环球易购、深圳前海帕拓逊出口的货物享受增值税退（免）税政策。

2. 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106号）的规定，本公司为境外单位提供的信息技术外包服务免征增值税。

3. 环球易购于2012年9月10日被认定为高新技术企业，并于2015年11月2日通过复审，并获发编号为GF201544200008的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2016年度按15%的税率计缴企业所得税。

4. 根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税【2014】26号）的规定，深圳前海帕拓逊适用所得税税率为15%。

3、其他

香港承美瑞电子商务有限公司之全资子公司LA-VENDORS INC注册于美国，联邦所得税为分级征收，税率级次如下：

序号	净利润（美金）	税率
1	50,000~75,000	15%
2	50,000~75,000	25%
3	75,000~100,000	34%
4	100,000~335,000	39%
5	335,000~10,000,000	34%
6	10,000,000~15,000,000	35%
7	15,000,000~18,333,333	38%
8	18,333,333~	35%

州利得税为不同州不同税率，对于经销收入免征州所得税，对于零售收入征税，本公司所在州为加利福利亚州，适用州所得税率8.84%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,162,216.31	848,888.23
银行存款	1,320,366,215.01	405,147,767.21
其他货币资金	171,263,858.67	110,123,327.17
合计	1,492,792,289.99	516,119,982.61
其中：存放在境外的款项总额	429,731,760.14	117,397,523.46

其他说明

其他货币资金中受限的款项合计为8,959,261.92元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	575,580,986.93	100.00%	14,809,055.95	2.57%	560,771,930.98	286,464,028.09	100.00%	14,418,509.96	5.03%	272,045,518.13
合计	575,580,986.93	100.00%	14,809,055.95	2.57%	560,771,930.98	286,464,028.09	100.00%	14,418,509.96	5.03%	272,045,518.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	170,280,392.47	8,514,019.62	5.00%
1 至 2 年	46,004,372.78	4,600,437.28	10.00%
2 至 3 年	5,894,402.38	1,178,880.48	20.00%
3 至 4 年	1,031,437.13	515,718.57	50.00%
合计	223,210,604.76	14,809,055.95	6.63%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
跨境电商业务形成的应收账款组合	352,370,382.17		
合计	352,370,382.17	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 390,545.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	277.85

其中重要的应收账款核销情况：

适用 不适用

应收账款核销说明：

无法收回的平台销售款项

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年12月31日	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户A	94,399,941.07	一年以内	16.4	
客户B	60,547,728.87	一年以内	10.52	
客户C	41,748,110.00	一年以内	7.25	
客户D	30,105,583.44	一年以内	5.23	
客户E	29,672,332.23	一年以内	5.16	
合计	256,473,695.61		44.56	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	452,777,555.39	91.48%	242,953,740.19	99.41%
1 至 2 年	41,809,238.58	8.45%	1,450,090.83	0.59%
2 至 3 年	333,332.50	0.07%		

合计	494,920,126.47	--	244,403,831.02	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
客户A	非关联方	76,803,486.00	一年以内	合同执行中
客户B	非关联方	42,451,558.58	一年以内	合同执行中
客户C	非关联方	27,328,349.16	一年以内、1-2年	合同执行中
客户D	非关联方	5,781,266.87	一年以内	合同执行中
客户E	非关联方	5,237,742.40	一年以内	合同执行中
合计		157,602,403.01		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	156,696,671.15	100.00%	6,797,277.63	4.34%	149,899,393.52	44,961,904.94	100.00%	1,690,869.64	3.76%	43,271,035.30
合计	156,696,671.15	100.00%	6,797,277.63	4.34%	149,899,393.52	44,961,904.94	100.00%	1,690,869.64	3.76%	43,271,035.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	112,553,617.73	5,627,680.85	5.00%
1 至 2 年	8,400,474.20	840,047.43	10.00%
2 至 3 年	1,128,371.77	225,674.35	20.00%
3 至 4 年	187,750.00	93,875.00	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	122,282,213.70	6,797,277.63	5.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	34,414,457.45			没有坏账风险
合计	34,414,457.45			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,106,407.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	3,708,380.02	3,652,333.28
保证金	79,652,101.99	11,318,172.67
应收出口退税	34,414,457.45	16,122,545.27
单位往来款	38,921,731.69	13,868,853.72
合计	156,696,671.15	44,961,904.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	保证金	54,270,000.00	一年以内	34.63%	2,713,500.00
客户 B	出口退税	34,414,457.45	一年以内	21.96%	
客户 C	投资款	30,115,350.00	一年以内	19.22%	1,505,767.50
客户 D	往来款	7,216,234.33	一年以内	4.61%	360,811.72
客户 E	保证金	6,432,809.10	2 年以内	4.11%	584,196.71
合计	--	132,448,850.88	--	84.53%	5,164,275.93

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	2,618,619,871.69	50,883,027.97	2,567,736,843.72	793,113,465.71	5,384,253.15	787,729,212.56
发出商品	5,313,495.65		5,313,495.65	21,597,986.35		21,597,986.35
合计	2,623,933,367.34	50,883,027.97	2,573,050,339.37	814,711,452.06	5,384,253.15	809,327,198.91

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,384,253.15	45,498,774.82				50,883,027.97
合计	5,384,253.15	45,498,774.82				50,883,027.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	7,341,200.29	363,126.68
预缴所得税	4,008,395.14	2,845,242.43
待抵扣及待退税金	41,956,839.21	19,178,140.23
银行理财	242,000,000.00	
合计	295,306,434.64	22,386,509.34

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	92,498,020.60		92,498,020.60	81,439,999.00		81,439,999.00
按成本计量的	92,498,020.60		92,498,020.60	81,439,999.00		81,439,999.00
合计	92,498,020.60		92,498,020.60	81,439,999.00		81,439,999.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市通拓科技有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00							
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	12,240,000.00		12,240,000.00							
广州百伦贸易有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					15.39%	
上海飞书广告有限公司	9,799,999.00		101,978.40	9,698,020.60					8.99%	
深圳市澎湃孵化器有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					16.00%	
珠海安赐成长玖号股权投资基金企业		64,800,000.00		64,800,000.00					59.99%	

(有限公司)										
深圳市沃思奥电子商务有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00					18.00%	
澎湃孵化器有限公司	800,000.00			800,000.00					16.00%	
合计	81,439,999.00	68,400,000.00	57,341,978.40	92,498,020.60					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	46,639,77 2.28			-1,464,81 8.35						45,174,95 3.93	
苏州易极云商网络科技有限公司	26,100,00 0.00		26,100,00 0.00							0.00	
小计	72,739,77 2.28		26,100,00 0.00	-1,464,81 8.35						45,174,95 3.93	
合计	72,739,77 2.28		26,100,00 0.00	-1,464,81 8.35						45,174,95 3.93	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	72,491,354.60			72,491,354.60
2.本期增加金额	10,611,371.04			10,611,371.04
(1) 外购	143,329.09			143,329.09

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	10,468,041.95			10,468,041.95
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,601,243.93			3,601,243.93
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,601,243.93			3,601,243.93
4.期末余额	79,501,481.71			79,501,481.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,679,828.42			9,679,828.42
2.本期增加金额	2,190,028.69			2,190,028.69
(1) 计提或摊销	2,080,016.88			2,080,016.88
(2) 固定资产转 入	110,011.81			110,011.81
3.本期减少金额	879,732.45			879,732.45
(1) 处置				
(2) 其他转出	879,732.45			879,732.45
4.期末余额	10,990,124.66			10,990,124.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,511,357.05			68,511,357.05
2.期初账面价值	62,811,526.18			62,811,526.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
郓城县怡鑫园房地产开发有限公司巨野分公司	4,309,810.90	正在办理中
山东沂水沂蒙国际财富中心锦钰街	1,724,460.59	房产证已办理，土地证正在办理中
黑龙江鹤岗杨秀敏	2,753,767.82	房产证已办理，土地证正在办理中
黑龙江鹤岗徐桂亭	995,600.94	房产证已办理，土地证正在办理中
合计	9,783,640.25	

其他说明

本公司期末投资性房地产不存在减值情况，未计提减值准备。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	63,974,083.47	9,482,941.50	7,324,763.86	19,984,891.81	100,766,680.64
2.本期增加金额	31,708,286.93	512,451.16	4,178,259.93	35,179,498.04	71,578,496.06
(1) 购置	28,107,043.00	452,451.16	4,178,259.93	33,293,064.15	66,030,818.24
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转入	3,601,243.93				3,601,243.93
企业合并		60,000.00		1,886,433.89	1,946,433.89
3.本期减少金额	10,468,041.95	2,717,753.53	321,826.00	101,281.64	13,608,903.12
(1) 处置或报废		2,717,753.53	321,826.00	101,281.64	3,140,861.17
转入投资性房地产	10,468,041.95				10,468,041.95
4.期末余额	85,214,328.45	7,277,639.13	11,181,197.79	55,063,108.21	158,736,273.58

二、累计折旧					
1.期初余额	9,127,762.22	6,708,575.00	4,091,580.18	6,078,116.80	26,006,034.20
2.本期增加金额	3,312,939.37	1,126,943.28	1,245,521.00	7,484,043.06	13,169,446.71
(1) 计提	3,312,939.37	1,066,943.28	1,245,521.00	7,347,089.81	12,972,493.46
企业合并		60,000.00		136,953.25	196,953.25
3.本期减少金额	110,011.81	2,560,420.32	374,438.90	73,736.95	3,118,607.98
(1) 处置或报废		2,560,420.32	374,438.90	73,736.95	3,008,596.17
转入投资性房地产	110,011.81				110,011.81
4.期末余额	12,330,689.78	5,275,097.96	4,962,662.28	13,488,422.91	36,056,872.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	72,883,638.67	2,002,541.17	6,218,535.51	41,574,685.30	122,679,400.65
2.期初账面价值	54,846,321.25	2,774,366.50	3,233,183.68	13,906,775.01	74,760,646.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
摩天石房产	26,492,925.84	正在办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流中心拣选输送系统	4,059,829.06		4,059,829.06			
合计	4,059,829.06		4,059,829.06			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
物流中心拣选输送系统	9,500,000.00		4,059,829.06			4,059,829.06	42.74%	42.74				募股资金
合计	9,500,000.00		4,059,829.06			4,059,829.06	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	车位使用费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,854,268.60	28,400.00	10,934,430.00	6,128,397.19		29,945,495.79
2.本期增加金额		36,701.61		3,887,198.32	1,500,000.00	5,423,899.93
(1) 购置		36,701.61		3,887,198.32	1,500,000.00	5,423,899.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				14,000.00		14,000.00
(1) 处置				14,000.00		14,000.00
4.期末余额	12,854,268.60	65,101.61	10,934,430.00	10,001,595.51	1,500,000.00	35,355,395.72
二、累计摊销						
1.期初余额	3,257,770.66	5,522.23	1,913,525.25	2,743,614.10		7,920,432.24
2.本期增加金额	264,128.76	5,720.64	1,093,443.00	1,227,100.45	10,714.29	2,601,107.14
(1) 计提	264,128.76	5,720.64	1,093,443.00	1,227,100.45	10,714.29	2,601,107.14

3.本期减少金额				14,000.00		14,000.00
(1) 处置				14,000.00		14,000.00
4.期末余额	3,521,899.42	11,242.87	3,006,968.25	3,956,714.55	10,714.29	10,507,539.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,332,369.18	53,858.74	7,927,461.75	6,044,880.96	1,489,285.71	24,847,856.34
2.期初账面价值	9,596,497.94	22,877.77	9,020,904.75	3,384,783.09	0.00	22,025,063.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

本公司土地使用权位于太原市建设南路632号，土地使用面积18,337.47平方米。上述土地使用权已用于抵押贷款担保。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳市环球易购 电子商务有限公司	866,260,327.26					866,260,327.26
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54					809,675.54
香港奥森国际集 团有限公司	301,434.04					301,434.04
NEW NET A&W LLC	92,109.62					92,109.62
POWER TEXTILE INTERNATION AL	813,863.93					813,863.93
STY AUSTRALIA PTY LID	882,171.61					882,171.61
天骏购物网络科 技有限公司	588,421.68					588,421.68
LA-VENDORS INC		1,275,014.79				1,275,014.79
香港百斯特科技 股份有限公司		111,912.92				111,912.92
深圳前海帕拓逊 网络科技有限公司		250,468,544.21				250,468,544.21
山西金虎信息服 务有限公司		3,097,617.94				3,097,617.94
合计	869,748,003.68	254,953,089.86				1,124,701,093.54

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

公司将被投资公司视为一个资产组进行减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额并与调整后的资产组账面价值进行比较。经测算，该资产组的可收回金额高于调整后资产组的账面价值，未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,246,274.81	24,032,840.83	7,290,274.75		20,988,840.89
合计	4,246,274.81	24,032,840.83	7,290,274.75		20,988,840.89

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	21,453,969.46	4,292,497.30	14,969,496.29	3,688,860.05
存货跌价准备	50,793,298.57	8,859,920.45		
未实现内部销售损益	39,010,409.71	6,651,108.32	27,218,385.19	4,895,140.56
无形资产	74,916.20	11,237.43	32,781.74	4,917.26
递延收益	400,000.00	100,000.00	800,000.00	200,000.00
股权激励	92,362,000.00	17,838,120.00	32,281,000.00	6,156,480.00
合计	204,094,593.94	37,752,883.50	75,301,663.22	14,945,397.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,947,183.96	1,986,795.99	9,043,782.52	2,260,945.63
合计	7,947,183.96	1,986,795.99	9,043,782.52	2,260,945.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		37,752,883.50		14,945,397.87

递延所得税负债		1,986,795.99		2,260,945.63
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付商铺款、办公楼款		3,000,000.00
预付装修费、空调款	328,300.00	8,868,186.00
合计	328,300.00	11,868,186.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	393,648,770.73	95,000,000.00
抵押借款	17,000,000.00	
保证+抵押借款	230,000,000.00	94,000,000.00
合计	640,648,770.73	189,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,127,400.00	10,000,000.00
合计	4,127,400.00	10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	850,765,879.31	407,335,268.50
1~2 年	1,390,360.26	9,334,633.04
2~3 年	3,535,916.29	
合计	855,692,155.86	416,669,901.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,045,012.57	26,039,252.85
1~2 年	532,502.93	247,034.20
2~3 年	184,188.00	
合计	35,761,703.50	26,286,287.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,791,272.32	293,611,916.62	259,747,095.93	55,656,093.01
二、离职后福利-设定提存计划	2,486,120.60	15,595,666.33	15,811,850.33	2,269,936.60
合计	24,277,392.92	309,207,582.95	275,558,946.26	57,926,029.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,526,366.79	280,093,704.63	245,957,321.46	52,662,749.96
2、职工福利费		2,786,240.94	2,786,240.94	0.00
3、社会保险费	36,878.60	5,400,208.44	5,400,208.44	36,878.60
其中：医疗保险费	30,388.20	4,643,009.08	4,643,009.08	30,388.20
工伤保险费	4,321.40	262,721.39	262,721.39	4,321.40
生育保险费	2,169.00	494,477.97	494,477.97	2,169.00
4、住房公积金	12,228.00	5,126,649.90	4,856,778.90	282,099.00
5、工会经费和职工教育经费	3,215,798.93	205,112.71	746,546.19	2,674,365.45
合计	21,791,272.32	293,611,916.62	259,747,095.93	55,656,093.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,268,493.40	14,887,266.99	15,089,190.19	2,066,570.20

2、失业保险费	217,627.20	708,399.34	722,660.14	203,366.40
合计	2,486,120.60	15,595,666.33	15,811,850.33	2,269,936.60

其他说明：

期初余额与报表的差异为合并深圳前海帕拓逊网络技术有限公司产生的差异。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	282,652.18	2,887,342.68
所得税	182,403,314.76	45,507,086.63
营业税	200.88	317,264.73
城市维护建设税	12,844.73	114,387.02
个人所得税	1,032,982.50	167,681.57
房产税	978,407.10	581,038.26
教育费附加	8,463.25	83,633.56
价格调控基金	11,144.90	11,249.01
河道管理费	261,570.03	259,843.38
印花税	8,158.46	
合计	184,999,738.79	49,929,526.84

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款未支付利息	2,829,969.16	
合计	2,829,969.16	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租金等往来款	27,203,198.62	1,503,996.01
保证金	7,037,000.00	6,757,000.00
保险	119,150.49	210,961.88
其他	1,341,296.21	765,087.54
借款	225,200,000.00	144,283,390.70
限制性股票回购款	204,480,000.00	204,480,000.00
股权款	108,410,773.30	
合计	573,791,418.62	358,000,436.13

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	83,333,333.32	
保证+抵押借款	307,825,092.31	
合计	391,158,425.63	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付股权款	108,410,773.30	

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,605,127.67		768,949.96	1,836,177.71	
合计	2,605,127.67		768,949.96	1,836,177.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化系统建设项目	600,000.00		300,000.00		300,000.00	与资产相关
服装连锁行业网络安全建设示范资金	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	502,109.34		83,770.00		418,339.34	与资产相关
国内中微小企业产品的多语言跨境电子商务平台产业化项目	1,303,018.33		285,179.96		1,017,838.37	与资产相关
合计	2,605,127.67		768,949.96		1,836,177.71	--

其他说明：

根据太原市发展和改革委员会并发信息字【2011】769号《关于下达太原市2011年煤炭可持续发展基金信息化项目投资计划的通知》、太原市财政局并财建【2012】260号《太原市财政局关于下达2012年煤炭可持续发展基金支出预算的通知》，公司2012年12月27日收到太原市财政局拨付的信息化系统建设项目资金1,500,000.00元。截至2016年12月31日，尚未摊余金额300,000.00元。

根据太原市迎泽区科学技术局和太原市迎泽区财政局迎科字【2012】10号、迎财预【2012】530号《关于下达迎泽区二〇一二年第二批科学技术发展计划项目的通知》，公司2012年12月25日收到太原市迎泽区财政局拨付的服装连锁行业网络安全建设示范资金500,000.00元。截至2016年12月31日，尚未摊余金额100,000.00元。

根据深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会深发改【2013】535号《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2013年第一批扶持计划的通知》，2013年9月9日收到深圳市财政局拨付的环球易购国际电子商务交易平台专项资金500,000.00元；根据深圳市发展和改革委员会深发改【2014】939号《深圳市发展改革委 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知》，2014年8月1日收到深圳市财政局拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金500,000.00元；截止2016年12月31日，尚未摊销金额418,339.34元。

根据深圳市发展和改革委员会深发改【2014】1060号《深圳市发展改革委关于深圳市环球易购电子商务有限公司基于国内中小微企业产品的多语言跨境电子商务平台产业化项目资金申请报告的批复》，2014年9月30日收到深圳市财政局拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金1,500,000.00元。截止2016年12月31日，尚未摊销金额1,017,838.37元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	644,404,605.00	140,301,161.00		644,404,605.00		784,705,766.00	1,429,110,371.00

其他说明：

(1) 公司2015年度股东大会决议，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额644,404,605.00股，计增加股本644,404,605.00元。

(2) 根据公司2015年第三次临时股东大会决议、修改后章程以及第三届董事会第十次会议规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】816号文核准，公司采用非公开方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)140,301,161股，每股面值1.00元，发行价格为14.81元/股，增加股本140,301,161.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,167,977,325.59	1,904,539,174.89	1,023,262,554.79	2,049,253,945.69
其他资本公积	32,793,805.48	70,235,203.22		103,029,008.70
合计	1,200,771,131.07	1,974,774,378.11	1,023,262,554.79	2,152,282,954.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司2015年度股东大会决议，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额644,404,605.00股，计增加股本644,404,605.00元公司，减少资本公积644,404,605.00元。

(2) 根据公司2015年第三次临时股东大会决议、修改后章程以及第三届董事会第十次会议规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】816号文核准，公司采用非公开方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)140,301,161股，每股面值1.00元，发行价格为14.81元/股，募集资金总额为人民币2,077,860,194.41元。公司将以本次非公开发行股票所募集资金中的140,301,161.00元用于增加公司注册资本，其余部分扣除发行费用作为发行溢价增加公司资本公积1,904,539,174.89元。

(3) 根据2015年4月30日公司关于向激励对象授予股票期权的公告和2015年12月7日公司关于向激励对象授予限制性股票的公告，本年度股票期权和限制性股票成本合计60,081,000.00元，相应增加资本公积60,081,000.00元。

(4) 本年度占用股东杨建新、徐佳东以及邓少炜款项，按照同期银行贷款利率计算应付利息10,154,203.22元，因无息借予本公司使用，故相应利息计入资本公积。

(5) 2016年11月公司收购子公司深圳前海帕拓逊网络科技有限公司39%的股权，收购价大于按照净资产计算应占份额部分冲减资本公积378,857,949.79元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	204,480,000.00			204,480,000.00
合计	204,480,000.00			204,480,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系公司2015年授予限制性股票的股权激励就回购义务确认的库存股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	17,965,885.96	70,425,733.61			66,572,551.04	3,853,182.57	84,538,437.00
外币财务报表折算差额	17,965,885.96	70,425,733.61			66,572,551.04	3,853,182.57	84,538,437.00
其他综合收益合计	17,965,885.96	70,425,733.61			66,572,551.04	3,853,182.57	84,538,437.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,473,074.35			28,473,074.35
合计	28,473,074.35			28,473,074.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	356,615,625.60	194,582,945.71
调整后期初未分配利润	356,615,625.60	194,582,945.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	393,768,154.41	168,386,725.94
应付普通股股利	34,153,444.07	6,354,046.05
期末未分配利润	716,230,335.94	356,615,625.60

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,525,547,696.15	4,407,879,496.56	3,938,134,398.26	1,747,561,562.99
其他业务	11,359,811.29	2,408,182.64	22,678,825.43	10,883,760.28
合计	8,536,907,507.44	4,410,287,679.20	3,960,813,223.69	1,758,445,323.27

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	94,818.70	526,898.84
城市建设维护税	151,470.06	993,304.57
教育费附加、地方教育费附加	105,450.33	713,356.86
房产税	1,158,933.71	
土地使用税	275,062.20	
车船使用税	8,202.96	
印花税	1,461,177.21	
河道管理费	11,792.12	

合计	3,266,907.29	2,233,560.27
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费等	208,776,014.65	79,268,439.96
仓储费、物流费、运杂费、辅料、打包费	1,261,033,194.75	716,525,820.43
广告、业务宣传、促销费	1,036,892,923.33	783,021,494.69
房租	37,238,388.52	9,696,905.80
装修费	863,938.61	2,974,430.78
平台使用费及佣金	661,591,884.00	296,599,685.58
其他	141,736,383.60	4,078,703.33
合计	3,348,132,727.46	1,892,165,480.57

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费等	57,557,869.20	25,517,510.91
会议费、差旅费	3,991,956.89	3,437,542.10
业务招待费	303,374.81	219,333.15
办公费	6,620,435.27	6,148,702.20
折旧费、无形资产摊销费	13,738,000.70	8,079,325.07
税金	615,097.91	3,144,070.09
信息化建设	1,024,720.34	249,391.90
水电暖及日常维修费	4,277,633.80	2,130,909.62
培训费、审计费	8,207,215.95	8,100,386.01
股权激励成本	60,081,000.00	32,281,000.00
租赁费	9,746,794.81	10,728,913.81
研发费	41,965,668.84	11,699,368.26
其他	12,307,833.77	2,785,754.34
合计	220,437,602.29	114,522,207.46

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,485,572.64	13,876,115.96
减：利息收入	2,577,658.82	1,493,532.09
金融机构手续费	12,053,950.13	2,918,448.18
汇兑损益	-38,863,209.13	-19,140,096.31
其他	1,482,991.41	105,000.00
合计	10,581,646.23	-3,734,064.26

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,279,208.74	-7,795,561.93
二、存货跌价损失	44,554,352.19	763,658.23
合计	48,833,560.93	-7,031,903.70

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,464,818.35	-2,048,164.21
处置长期股权投资产生的投资收益	42,458,887.70	1,783,428.28
其他	388,651.42	
合计	41,382,720.77	-264,735.93

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
非流动资产处置利得合计		16,833.41	
其中：固定资产处置利得		16,833.41	
政府补助	5,175,795.96	1,608,906.33	5,175,795.96
其他	19,387.65	11,795.10	19,387.65
合计	5,195,183.61	1,637,534.84	5,195,183.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
计算机软件著作权登记资助项目资金	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	5,400.00		与收益相关
境外商标注册申请资助项目资金	深圳市场监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	110,000.00		与收益相关
国家高新技术企业倍增计划项目资金	深圳市南山区科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	50,000.00		与收益相关
深圳南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展分项资金	深圳南山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	952,100.00		与收益相关
2016 年企业研究开发资助计划资金	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	否	是	613,000.00		与收益相关

			依法取得)					
2016年第三批战略新兴产业发展专项资金扶持计划(互联网产业类)项目资金	深圳经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	1,480,000.00		与收益相关
2016年度提升企业竞争力-电子商务示范奖励计划项目资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	1,001,000.00		与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	10,000.00		与收益相关
信息化系统建设项目	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	300,000.00	300,000.00	与资产相关
服装连锁行业网络安全建设示范资金	财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	100,000.00	100,000.00	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	83,770.00	193,161.66	与资产相关
国内中微小	财政局	补助	因研究开发、	否	是	285,179.96	196,981.67	与资产相关

企业产品的多语言跨境电子商务平台产业化项目			技术更新及改造等获得的补助					
收到 2013 年优化外贸出口结构资助资金	财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		9,663.00	与收益相关
收到 2015 年深圳市第一批境外商标注册补助	市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		10,000.00	与收益相关
收到跨境垂直电子商务平台建设资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是		798,100.00	与收益相关
收到深圳经贸委商贸流通补贴	经信委	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		1,000.00	与收益相关
山西省商务厅发放的山西品牌网上行补贴	商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	180,000.00		与收益相关
太原市迎泽区车辆报废补贴	财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	否	是		5,346.00	与收益相关

			助					
合计	--	--	--	--	--	5,175,795.96	1,608,906.33	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	176,714.33	542,086.17	176,714.33
其中：固定资产处置损失	176,714.33	542,086.17	176,714.33
对外捐赠	3,900.00	5,000.00	3,900.00
其他	4,350,737.93	5,621.26	4,350,737.93
合计	4,531,352.26	552,707.43	4,531,352.26

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	132,455,859.14	37,575,486.11
递延所得税费用	-23,081,635.27	1,089,648.27
合计	109,374,223.87	38,665,134.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	537,413,936.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,353,484.04
子公司适用不同税率的影响	-51,169,929.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,005,528.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-209,287.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,394,427.75
所得税费用	109,374,223.87

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	4,236,214.95	818,763.00
利息收入	2,577,658.82	1,493,532.09
其他	13,353,524.32	6,758,178.20
合计	20,167,398.09	9,070,473.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工借款	7,549,141.60	5,325,266.67
仓储费用等销售费用	2,716,449,450.25	1,640,734,594.74
会议费等管理费用	35,285,555.17	20,448,408.09
房租款	12,543,349.95	17,741,747.60
其他	22,754,597.83	3,369,027.45
合计	2,794,582,094.80	1,687,619,044.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
山西金虎便利连锁股份有限公司	25,934,100.00	
万事兴财务咨询有限公司	20,400,000.00	
深圳市沃思奥电子商务有限公司	12,000,000.00	
山西省产权交易中心股份有限公司	3,000,000.00	
合计	61,334,100.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
万事兴财务咨询有限公司	20,400,000.00	
深圳市沃思奥电子商务有限公司	12,000,000.00	
山西省产权交易中心股份有限公司	3,000,000.00	
合计	35,400,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金		20,000,000.00
向股东借款	693,230,000.00	136,000,000.00
MAY KEER	13,305,301.03	
亚马逊	9,954,454.18	
合计	716,489,755.21	156,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		500,000.00
归还股东借款	609,030,000.00	1,971,257.46
发债及发债费用	2,191,931.92	8,200,000.00
远东保证金及服务费	56,991,380.00	
亚马逊	15,956,434.98	
合计	684,169,746.90	10,671,257.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	428,039,712.29	166,367,577.18
加：资产减值准备	48,833,560.93	-7,031,903.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,052,510.34	7,418,437.81
无形资产摊销	2,601,107.14	2,040,428.37
长期待摊费用摊销	7,290,274.75	5,825,748.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	176,714.33	525,252.76
财务费用（收益以“-”号填列）	62,327,869.95	14,661,901.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,382,720.77	264,735.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,807,485.63	1,363,797.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-274,149.64	-274,149.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,645,007,023.15	-515,758,363.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-583,846,443.55	-44,461,116.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	609,448,795.28	304,905,523.42
其他	60,081,000.00	51,208,270.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,059,466,277.73	-12,943,859.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,483,833,028.07	486,714,075.04
减：现金的期初余额	486,714,075.04	279,205,301.08
现金及现金等价物净增加额	997,118,953.03	207,508,773.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	275,286,980.93
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,301,279.49
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	263,985,701.44

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,483,833,028.07	486,714,075.04
其中: 库存现金	1,162,216.31	848,888.23
可随时用于支付的银行存款	1,320,366,215.01	405,147,767.21
可随时用于支付的其他货币资金	162,304,596.75	80,717,419.60
三、期末现金及现金等价物余额	1,483,833,028.07	486,714,075.04

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
一、受限货币资金		
其他货币资金	8,959,261.92	保证金
二、用于抵押担保的资产		
1、房屋建筑物	30,203,472.68	抵押
2、土地使用权	8,088,053.21	抵押
合计	47,250,787.81	--

其他说明:

抵押、担保的资产情况如下：

A、2016年6月6日，本公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签署编号为“公授信字第2016综044”综合授信合同，“公高抵字第2016综抵042、公高抵字第2016综抵043”的抵押合同，以盛饰大厦第1-6.9-11层房产编号为晋房权证并字第“1000087771、1000087763、1000087758、1000088582、1000088698、1000088697、1000088709、1000088701、1000088705”的房屋所有权及房产对应的编号为“并政地国用（2016）第0032600105号”的部分土地使用权作为抵押物，为本公司在该行的债务提供抵押担保，抵押期间为2016年6月6日至2017年6月6日，抵押担保最高额为人民币5000万元。期末该最高额抵押合同项下短期借款5000万元。

B、2016年5月30日，本公司与中国建设银行股份有限公司山西省分行签署编号为“建押2016-YYB002-01、2016-YYB002-02”的抵押担保合同，以盛饰大厦第12-15层房产编号为晋房权证并字第“1000088706、1000088707、1000088708、1000088702”的房屋所有权及房产对应的编号为“并政地国用（2016）第0032600105号”的部分土地使用权作为抵押物，为本公司在该行的债务提供抵押担保，抵押担保金额为人民币1700万元。期末该抵押合同项下的短期借款余额为1700万元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	400,959,017.35
其中：港币	1,766,844.92	0.89451	1,580,460.45
美元	45,002,695.34	6.9370	312,183,697.57
欧元	6,078,967.97	7.3068	44,417,803.16
英镑	1,777,681.49	8.5094	15,127,002.87
加元	2,746,154.81	5.1406	14,116,883.42
澳元	1,707,602.07	5.0157	8,564,819.70
日元	15,704,970.00	0.05959	935,859.16
新西兰元	53,373.24	4.8308	257,835.45
瑞士法郎	22,907.30	6.7989	155,744.44
捷克克朗	932.95	0.27096	252.79
以色列谢克尔	73,898.16	1.80757	133,576.10
墨西哥比索	302,822.89	0.33485	101,400.24
挪威克朗	142,387.08	0.8047	114,578.88
菲律宾比索	17,979.57	0.14018	2,520.38
俄罗斯卢布	22,420,594.00	0.11507	2,579,937.75
瑞典克朗	208,203.82	0.76243	158,740.84
新加坡元	85,401.36	4.7995	409,883.83
泰铢	74,175.42	0.19369	14,367.04
台湾元	17,119.00	0.21545	3,688.29

丹麦克朗	101,674.13	0.98319	99,964.99
应收账款	--	--	353,530,983.10
其中：港元	162.04	0.89451	144.95
美元	38,060,197.72	6.9370	264,023,591.58
英镑	1,521,442.15	8.5094	12,946,559.83
欧元	8,374,577.74	7.3068	61,191,364.63
加元	579,101.33	5.1406	2,976,928.30
澳元	67,558.48	5.0157	338,853.07
阿根廷比索	11,032.62	0.43588	4,808.90
瑞士法郎	26.95	6.7989	183.23
日元	194,362,305.55	0.05959	11,582,049.79
墨西哥比索	24,804.75	0.33485	8,305.87
新西兰元	6,054.69	4.8308	29,249.00
瑞典克朗	2,214.34	0.76243	1,688.28
以色列谢客尔	794.99	1.80757	1,437.00
韩元	355,570.00	0.00576	2,048.08
墨西哥元	1,264,609.34	0.3351	423,770.59
其他应收款			14,566,756.89
其中：港币	2,439,999.74	0.89451	2,182,604.17
美元	1,709,956.84	6.9370	11,861,970.60
欧元	45,000.00	7.3068	328,806.00
英镑	22,725.00	8.5094	193,376.12
应付账款			310,866,839.36
其中：港币	39,522,060.67	0.89451	35,352,878.49
美元	36,954,096.91	6.9370	256,350,570.26
欧元	2,020,240.47	7.3068	14,761,493.07
英镑	96,075.33	8.5094	817,543.41
澳元	101,115.20	5.0157	507,163.51
俄罗斯卢布	26,741,901.64	0.11507	3,077,190.62
其他应付款			13,914,882.62
其中：港币	370,088.30	0.89451	331,047.69
美元	1,958,171.39	6.9370	13,583,834.93
短期借款	0.00		0.00
其中：美元	32,240,000.00	6.9370	223,648,880.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司重要的境外经营实体为香港环球易购电子商务有限公司及其子公司，其经营地为香港，记账本位币为港币；香港承美瑞电子商务有限公司及其子公司，其经营地为香港，记账本位币为人民币；香港帕拓逊科技有限公司，其经营地为香港，记账本位币为美元。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳前海帕拓逊网络科技有限公司	2016年01月20日	307,804,919.00	51.00%	受让	2016年01月20日	购买日该股权转让协议已经签署且经董事会决议通过，已办理相关工商变更及财产转移手续，购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策	1,218,783.27 0.25	108,692,926.56
山西金虎信息服务有限公司	2016年09月28日	17,934,100.00	51.00%	受让	2016年09月28日	购买日该股权转让协议已经签署且经董事会决议通过，已办理相关工商	108.38	-363,385.27

						变更及财产转移手续,购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策		
LA-VENDORS INC	2016年03月09日	3,505,654.13	100.00%	受让	2016年03月09日	购买日该股权转让协议已经签署且经董事会决议通过,已办理相关工商变更及财产转移手续,购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策	4,841,376.41	-371,144.33
香港百斯特科技股份有限公司	2016年10月31日		100.00%	受让	2016年10月31日	购买日该股权转让协议已经签署且经董事会决议通过,已办理相关工商变更及财产转移手续,购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策	0.00	2.23

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	深圳前海帕拓逊网络科技有限公司	山西金虎信息服务有限公司	LA-VENDORS INC	香港百斯特科技股份有限公司
--现金	307,804,919.00	17,934,100.00	3,505,654.13	
合并成本合计	307,804,919.00	17,934,100.00	3,505,654.13	
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	57,336,374.79	14,836,482.06	2,230,639.34	-109,127.96
商誉/合并成本小于取得	250,468,544.21	3,097,617.94	1,275,014.79	-109,127.96

的可辨认净资产公允价值份额的金额				
------------------	--	--	--	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳前海帕拓逊网络科技有限公司		山西金虎信息服务有限公司		LV-WENDORS INC		香港百斯特科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	9,336,743.94	9,336,743.94	1,431,534.88	1,431,534.88	374,706.98	374,706.98	158,293.69	158,293.69
应收款项	11,192,575.03	11,192,575.03	26,681,773.15	26,681,773.15	752,524.29	752,524.29		
存货	163,194,921.48	163,194,921.48			1,476,291.00	1,476,291.00		
应付款项	72,633,544.58	72,633,544.58	891,616.74	891,616.74	372,882.93	372,882.93	267,421.65	267,421.65
净资产	112,424,264.29	112,424,264.29	29,091,141.29	29,091,141.29	2,230,639.34	2,230,639.34	-109,127.96	-109,127.96
取得的净资产	57,336,374.79	57,336,374.79	14,836,482.06	14,836,482.06	2,230,639.34	2,230,639.34	-109,127.96	-109,127.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

香港百斯特科技股份有限公司记账本位币为港币，截止2016年12月31日，账面收购百斯特商誉为111,912.92，系汇率变动所致。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期，公司新设子公司/孙公司情况如下表：

序号	子公司/孙公司名称	设立日期	本报告期是否纳入合并范围
1	旅游圈（北京）控股有限公司	2016年3月14日	是
2	深圳市派斯蒙电子商务有限公司	2016年11月2日	是
3	深圳市瑞翰供应链有限公司	2016年3月18日	是
4	深圳市瑞翰商业保理有限公司	2016年12月2日	是
5	深圳市朝裕物流服务有限公司	2016年10月13日	是
6	深圳市慕佩拉电子商务有限公司	2016年11月3日	是
7	深圳市鸿鹏电子商务有限公司	2016年1月29日	是
8	深圳市丝珂电子商务有限公司	2016年11月23日	是
9	香港瑞鑫供应链有限公司	2016年11月24日	是
10	货通天下（深圳）信息科技有限公司	2016年6月7日	是
11	晋江君美瑞信息科技有限公司	2016年4月27日	是
12	咸阳邦易电子商务有限公司	2016年12月14日	是
13	沈阳市宸禾电子商务有限公司	2016年11月25日	是
14	沈阳市润宝环硕电子商务有限公司	2016年11月4日	是
15	成都市中阁电子商务有限公司	2016年12月13日	是
16	长春市君嘉电子商务有限公司	2016年12月16日	是
17	清远市旭开为电子商务有限公司	2016年12月12日	是
18	朝阳市君嘉电子商务有限公司	2016年10月27日	是
19	海口市明瑞目商贸有限公司	2016年12月16日	是
20	大连君瑞雅电子商务有限公司	2016年10月27日	是
21	宜春市华利恩电子商务有限公司	2016年10月28日	是
22	柳州市太先电子商务有限公司	2016年12月26日	是
23	武汉市君美馨信息科技有限公司	2016年8月15日	是
24	营口市君美瑞信息科技有限公司	2016年10月26日	是
25	盘锦君美瑞电子商务有限公司	2016年10月19日	是
26	重庆市兰红珊电子商务有限公司	2016年6月23日	是
27	香港诚逸美电子商务有限公司	2016年2月11日	是
28	香港永盛通电子商务有限公司	2016年5月16日	是
29	香港邦博特电子商务有限公司	2016年5月12日	是
30	香港百特利电子商务有限公司	2016年5月12日	是
31	深圳市穹客电子商务有限公司	2016年7月28日	是
32	LA-VENDORS INC	2016年3月9日	是
33	香港百斯特科技股份有限公司	2016年10月31日	是

6、其他

南宁诚勤服饰有限公司于2016年6月30日已经办理工商注销登记；贵阳百圆裤业有限公司于2016年12月9日已经办理工商注销登记；兰州百圆服饰有限公司和上海风汇电子商务有限公司已在2016年12月31日之前办理完税务注销手续；晋江君美瑞信息科技有限公司2016年11月25日已经办理工商注销登记；CrossBorder E-commerce Limited2016年9月30日已经工商注销登记。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西百圆裤业有限公司	太原市	太原市	商业	100.00%		投资设立
长沙诚勤服装有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		投资设立
郑州百瑞裤业有限公司	郑州市	郑州市	商业	70.00%		投资设立
合肥百圆裤业销售有限公司	合肥市	合肥市	商业	70.00%		投资设立
南京百圆裤业有限公司	南京市	南京市	商业	100.00%		投资设立
武汉百圆实宜舒商贸有限公司	武汉市	武汉市	商业	70.00%		投资设立
深圳市环球易购电子商务有限公司	深圳市	深圳市	商业	100.00%		股权收购
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	深圳市	深圳市	商业	90.00%		股权收购
旅游圈（北京）控股有限公司	北京市	北京市	投资	51.00%		投资设立
山西金虎信息服务有限公司	太原市	太原市	商业	51.00%		股权收购
深圳市嘉蓝域境投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资		100.00%	投资设立
香港星联网创有限公司	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
香港环球易购电子商务有限公司	香港	香港	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	股权收购

深圳市君美瑞信息科技有限公司	深圳	深圳	网上贸易、国内贸易、信息咨询、进出口业务。		100.00%	股权收购
太原市环球易购电子商务有限公司	太原	太原	电子商务。		100.00%	投资设立
宁波保税区承美瑞电子商务有限公司	宁波	宁波	电子商务。		100.00%	投资设立
深圳市君仕莱电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；仓储代理。		100.00%	投资设立
深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务。		100.00%	投资设立
香港承美瑞电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
香港洛美薇电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	香港	香港	电子商务。		100.00%	股权收购
香港奥森国际集团有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	股权收购
NEW NET A&W LLC	美国	美国	电子商务。		100.00%	股权收购
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD.	塞舌尔	塞舌尔	电子商务。		100.00%	股权收购
STY AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	电子商务。		100.00%	股权收购
天骏购物网络科技有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	股权收购
Cross Border E-commerce Limited	开曼群岛	开曼群岛	电子商务。		100.00%	投资设立
深圳市派斯蒙电	深圳	深圳	电子商务，进出		100.00%	投资设立

子商务有限公司			口业务。			
深圳市瑞翰供应链有限公司	深圳	深圳	供应链服务，进出口业务。		100.00%	投资设立
深圳市瑞翰商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理。		100.00%	投资设立
深圳市朝裕物流服务有限公司	深圳	深圳	仓储物流服务。		60.00%	投资设立
深圳市慕佩拉电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务，进出口业务。		100.00%	投资设立
深圳市鸿鹏电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务，进出口业务。		100.00%	投资设立
深圳市丝珂电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务，进出口业务。		100.00%	投资设立
香港瑞鑫供应链有限公司	深圳	深圳	电子商务、采购、销售、物流、仓储、进出口贸易。		100.00%	投资设立
货通天下(深圳)信息科技有限公司	深圳	深圳	进出口业务，批发零售。		100.00%	投资设立
晋江君美瑞信息科技有限公司	晋江	晋江	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
咸阳邦易电子商务有限公司	咸阳	咸阳	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
沈阳市宸禾电子商务有限公司	沈阳	沈阳	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
沈阳市润宝环硕电子商务有限公司	沈阳	沈阳	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
成都市中阁电子商务有限公司	成都	成都	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
长春市君嘉电子商务有限公司	长春	长春	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
清远市旭开为电子商务有限公司	清远	清远	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
朝阳市君嘉电子商务有限公司	朝阳	朝阳	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
海口市明瑞目商贸有限公司	海口	海口	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
大连君瑞雅电子	大连	大连	国内贸易，批发		100.00%	投资设立

商务有限公司			零售。			
宜春市华利恩电子商务有限公司	宜春	宜春	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
柳州市太先电子商务有限公司	柳州	柳州	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
武汉市君美馨信息科技有限公司	武汉	武汉	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
营口市君美瑞信息科技有限公司	营口	营口	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
盘锦君美瑞电子商务有限公司	盘锦	盘锦	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
重庆市兰红珊电子商务有限公司	重庆	重庆	国内贸易，批发零售。		100.00%	投资设立
香港诚逸美电子商务有限公司	香港	香港	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	投资设立
香港永盛通电子商务有限公司	香港	香港	网上电子商务、批发零售、国际贸易。		100.00%	投资设立
香港邦博特电子商务有限公司	香港	香港	网上电子商务、批发零售、国际贸易。		100.00%	投资设立
香港百特利电子商务有限公司	香港	香港	网上电子商务、批发零售、国际贸易。		100.00%	投资设立
香港帕拓逊科技有限公司	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	企业合并
VTIN TECHNOLOGY Co.,Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	新设投资
FREEGO TECHNOLOGY Co.,Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	新设投资
深圳市穹客电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		80.00%	新设投资
LA-VENDORS INC	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购

香港百斯特科技股份有限公司	深圳	深圳	网上贸易		100.00%	股权收购
---------------	----	----	------	--	---------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州百瑞裤业有限公司	30.00%	-16,038.04		-790,124.57
合肥百圆裤业销售有限公司	30.00%	-182,877.50		-1,625,574.68
武汉百圆实宜舒商贸有限公司	30.00%	-153,763.55		3,281,438.33
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	10.00%	35,321,329.10		23,479,093.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州百瑞裤业有限公司	284,961.04	308.43	285,269.47	2,919,018.03	0.00	2,919,018.03	1,234,868.28	14,935.92	1,249,804.20	3,830,092.63	0.00	3,830,092.63
合肥百圆裤业销售有限公司	1,323,260.22	6,192.03	1,329,452.25	6,748,034.50	0.00	6,748,034.50	1,810,584.44	28,733.84	1,839,318.28	6,648,308.87	0.00	6,648,308.87
武汉百圆实宜舒商贸	11,354,557.79	51,355.37	11,405,913.16	467,785.41	0.00	467,785.41	11,857,447.15	241,224.13	12,098,671.28	647,998.35	0.00	647,998.35

有限公司												
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	368,200,481.84	3,815,974.49	372,016,456.33	137,225,519.56	0.00	137,225,519.56	169,646,087.72	1,488,141.56	171,134,229.28	89,610,516.20	0.00	89,610,516.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州百瑞裤业有限公司	876,581.06	-53,460.13	-53,460.13	168,258.46	3,163,987.16	-925,046.69	-925,046.69	-316,303.84
合肥百圆裤业销售有限公司	2,116,074.23	-609,591.66	-609,591.66	179,286.12	2,875,577.94	-1,247,101.09	-1,247,101.09	-481,094.69
武汉百圆实宜舒商贸有限公司	3,465,697.30	-512,545.18	-512,545.18	-184,483.74	6,510,896.98	-3,881,634.66	-3,881,634.66	-958,017.93
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	1,288,786,505.69	113,746,148.37	126,790,934.86	77,563,872.86	465,895,620.65	44,176,626.89	46,768,222.83	-9,264,000.68

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	深圳市	深圳市南山区科技园朗山二号路 互联易电商产业园 3 楼	电子商务及物流	22.87%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在合理范围之内。

1、市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司的市场风险主要为外汇风险，主要来源于以美元、欧元、英镑、港元等外币计价的货币资金、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款等金融资产和金融负债。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

2、流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

杨建新				19.83%	19.83%
樊梅花				11.66%	11.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨建新、樊梅花，其二人为夫妻关系。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
香港跨境翼供应链服务有限公司	联营企业的子公司
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司
魔速达供应链有限公司	联营企业的子公司
OVS EXPRESS CO.,LIMITED	联营企业的子公司
FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西盛饰企业管理服务有限公司	同一实际控制人
山西青城房地产开发有限公司	同一实际控制人
山西百园物业管理有限公司	同一实际控制人
太原市盛饰房地产开发有限公司	同一实际控制人
山西奥瑞企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
深圳安易金控投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海普利瑞安投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海思全信成投资有限公司	同一实际控制人
山西菲尔德企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
深圳前海美亚创享投资有限公司	同一实际控制人
新余睿景企业管理服务有限公司	同一实际控制人
山西恒盛伟华科贸有限公司	同一实际控制人

香港跨境翼供应链服务有限公司	联营企业的子公司
FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司
OVS EXPRESS CO.,LIMITED	联营企业的子公司
魔速达供应链有限公司	联营企业的子公司
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	联营企业的子公司
徐佳东	本公司的股东
李俊丰	高管密切亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
魔速达供应链有限公司	物流仓储劳务	10,694,592.86	14,200,000.00	否	1,737,952.67
OVS EXPRESS CO.,LIMITED	物流仓储劳务	342,881.71	1,000,000.00	否	
FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	采购商品	2,250,098.56	5,000,000.00	否	
香港跨境翼供应链服务有限公司	采购商品				5,546,902.34
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	采购商品	16,614,297.12	30,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
韩高荣	销售裤子		2,135,780.05
刘文宪	销售裤子		432,591.45
香港跨境翼供应链服务有限公司	销售商品	7,442,460.84	769,392.95

FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	销售商品	17,719,470.82	
EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	销售商品	4,438,439.11	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐佳东	50,000,000.00	2016年02月29日	2017年02月28日	已归还
徐佳东	14,000,000.00	2016年03月10日	2017年03月09日	已归还
徐佳东	15,000,000.00	2016年03月15日	2017年03月14日	已归还
徐佳东	20,100,000.00	2016年03月22日	2017年03月21日	已归还
徐佳东	15,000,000.00	2016年03月31日	2017年03月30日	已归还
徐佳东	3,000,000.00	2016年04月15日	2017年04月14日	已归还
徐佳东	2,000,000.00	2016年04月25日	2017年04月24日	部分归还
徐佳东	1,500,000.00	2016年04月16日	2017年04月15日	未归还
徐佳东	10,000,000.00	2016年05月03日	2017年05月02日	未归还
徐佳东	20,000,000.00	2016年05月10日	2017年05月09日	未归还
徐佳东	2,000,000.00	2016年06月22日	2017年06月21日	未归还
徐佳东	2,100,000.00	2016年06月23日	2017年06月22日	未归还
徐佳东	2,000,000.00	2016年06月24日	2017年06月23日	未归还
徐佳东	1,000,000.00	2016年06月29日	2017年06月28日	未归还

徐佳东	10,000,000.00	2016年07月04日	2017年07月03日	未归还
徐佳东	20,000,000.00	2016年07月07日	2017年07月06日	未归还
徐佳东	15,000,000.00	2016年07月14日	2017年07月13日	未归还
徐佳东	6,000,000.00	2016年07月19日	2017年07月18日	未归还
徐佳东	5,000,000.00	2016年07月20日	2017年07月19日	未归还
徐佳东	4,000,000.00	2016年07月28日	2017年07月27日	未归还
徐佳东	5,000,000.00	2016年08月01日	2017年07月31日	未归还
徐佳东	1,500,000.00	2016年09月23日	2017年09月22日	未归还
杨建新	49,800,000.00	2016年05月12日	2017年05月11日	部分归还
杨建新	50,000,000.00	2016年05月13日	2017年05月12日	未归还
杨建新	200,000.00	2016年05月16日	2017年05月15日	未归还
杨建新	20,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月30日	未归还
杨建新	30,000,000.00	2016年06月03日	2017年06月02日	未归还
樊梅花	50,000,000.00	2016年11月07日	2017年11月06日	已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	145,000,000.00	2016年01月29日	2017年01月28日	已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	37,000,000.00	2016年02月04日	2017年02月03日	已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	87,000,000.00	2016年04月07日	2017年04月06日	已归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	193.30	232.26

(8) 其他关联交易

(1) 公司2016年6月6日与中国民生银行太原分行申请综合授信额度为5000万元，授信期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《自然人最高额保证合同，编号为：2016综保042、043号》，为上述综合授信提供连带责任保证。期限一年，截止2016年12月31日，实际使用为流动资金借款5000万元。

(2) 公司2016年5月19日与晋城银行股份有限公司太原分行申请综合授信额度为5400万元，授信期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《最高额保证担保合同，编号为：2016年高保字第0523000064、0523000063号》，为上述

综合授信提供连带责任保证。截至2016年12月31日，实际使用额度为流动资金借款4000万元。

(3) 公司2016年6月14日与中国光大银行股份有限公司太原分行申请综合授信额度为人民币13000万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花签署了《最高额自然人保证合同晋小店综2016001、2016002自然人保01》，为上述借款提供连带责任保证。截至2016年12月31日，实际使用额度为流动资金借款13000万元。

(4) 公司2016年5月30日与中国建设银行股份有限公司山西省分行借款金额为人民币1700万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花签署了《最高额保证合同编号为：2015011》，为上述借款提供连带责任保证。

(5) 公司2016年10月25日与远东宏信（天津）融资租赁有限公司通过上海华瑞银行股份有限公司委托借款金额为人民币2000万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、股东徐佳东分别签署了保证函《编号分别为：HXWD2016067、2016068、2016069、2016070》，为上述借款提供连带责任保证。同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。

(6) 公司2016年8月9日与远东宏信（天津）融资租赁有限公司通过上海华瑞银行股份有限公司委托借款金额为人民币12220万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、股东徐佳东分别签署了保证函《编号分别为：HXWD2016050、2016051》，为上述借款提供连带责任保证。同时，全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司也为上述借款提供连带责任保证。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款裤子销售款	韩高荣	0.00	0.00	453,518.21	22,675.91
应收账款裤子销售款	刘文宪	0.00	0.00	1,497,691.85	124,462.59
预付款项	香港跨境翼供应链服务有限公司	0.00		3,881,971.49	
预付款项	EXPEDITE GLOBE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	0.00	0.00	1,126,344.81	
应收账款	香港跨境翼供应链服务有限公司	5,784,786.55	289,239.33		
应收账款	FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	694,233.34	34,711.67		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	徐佳东	105,200,000.00	136,000,000.00
其他应付款	杨建新	120,000,000.00	
其他应付款	李俊丰	60,000.00	13,404.48
应付账款	魔速达供应链有限公司	505,955.83	1,139,748.53
应付账款	OVS EXPRESS CO.,LIMITED	67,852.79	
应付账款	FLYING WING SUPPLY CHAIN MANAGEMENT LIMITED	302,805.85	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,008.10
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2015年4月28日授予的股票期权授予价格40.75元，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别解锁比例为20%、20%、60%。2015年12月7日授予的限制性股票授予价格为22.72元，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别解锁的20%、30%、50%。

其他说明

2015年4月28日董事会审议并通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意向12名激励对象授予300万股股票期权，预留38.5万股，授予价格为40.75元，授予日为2015年4月28日。本计划授予的股票期权自授权日起满12个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来36个月内按20%：20%：60%的比例分三期行权。

2015年12月4日第三届董事会第二次会议审议并通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向15名激励对象授予900万股限制性股票，授予价格为22.72元，授予日为2015年12月4日。自首次授予之日起12个月为禁售期，禁售期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件下，激励对象可以分别自授予日起12个月后至24个月内、24个月后至36个月内、36个月后至48个月内分别申请解锁所获授限制性股票总额的20%、30%、50%。该股票已于2016年1月7日上市。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的限制性股票或者股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,236.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,008.10

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	80,030,180.78
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	80,030,180.78
-----------------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2017 年 1 月 9 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司对深圳市跨境翼电子商务股份有限公司增资扩股暨关联交易的议案》公司拟以现金 2,000 万元对跨境翼进行增资。

(2) 2017年1月18日，第三届董事会第二十二次会议决议审议通过了《山西百圆裤业有限公司与跨境通宝电子商务股份有限公司关于裤装业务内部重组的议案》；本次整合主要是拟将在母公司经营的“百圆裤业”品牌裤装销售业务剥离至全资子公司进行承接与管理，从而更有利于内部责权利的明确与管理。

(3) 2017年1月18日，第三届董事会第二十二次会议决议审议通过了《关于对全资子公司提供担保的议案》，公司全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司因业务发展需要，拟向中国银行股份有限公司深圳南头支行、浙商银行股份有限公司深圳分行分别申请不超过人民币 20,000 万元、10,000 万元的综合授信额度，授信期限均不超过 1 年，公司为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。

(4) 2016年第三届董事会第十九次会议公司审议并通过的《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》的规定。2017年3月14日公司拟向贵公司员工定向发行人民币普通股2,400,000.00股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,711,004.75	100.00%	14,859,129.10	8.31%	163,851,875.65	207,012,095.74	100.00%	14,365,664.00	6.94%	192,646,431.74
合计	178,711,004.75	100.00%	14,859,129.10	8.31%	163,851,875.65	207,012,095.74	100.00%	14,365,664.00	6.94%	192,646,431.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	116,928,395.65	5,846,419.78	5.00%

1 至 2 年	46,004,372.78	4,600,437.28	10.00%
2 至 3 年	5,894,402.38	1,178,880.48	20.00%
3 至 4 年	1,031,437.13	515,718.57	50.00%
合计	169,858,607.94	12,141,456.11	7.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 493,465.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户A	12,964,462.36	1年以内、1-2年	7.25	1,078,009.59
客户B	8,312,427.44	1年以内	4.65	415,621.37
客户C	6,042,876.96	1年以内	3.38	
客户D	4,068,169.94	1年以内、1-2年、2-3年	2.28	429,322.49
客户E	3,781,178.48	1年以内、1-2年	2.12	246,783.45
合计	35,169,115.18		19.68	2,169,736.90

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,734,967.28	100.00%	3,766,365.64	5.04%	70,968,601.64	31,174,088.06	100.00%	68,692.03	0.22%	31,105,396.03
合计	74,734,967.28	100.00%	3,766,365.64	5.04%	70,968,601.64	31,174,088.06	100.00%	68,692.03	0.22%	31,105,396.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	74,426,345.23	3,721,317.26	5.00%
1 至 2 年	196,760.28	19,676.03	10.00%
2 至 3 年	101,861.77	20,372.35	20.00%
合计	74,734,967.28	3,766,365.64	5.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,697,673.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	1,498,617.28	1,121,088.06
保证金	43,121,000.00	53,000.00
其他	30,115,350.00	30,000,000.00
合计	74,734,967.28	31,174,088.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	保证金	42,970,000.00	1 年以内	57.50%	2,148,500.00
客户 B	投资款	30,115,350.00	1 年以内	40.30%	1,505,767.50
客户 C	备用金	331,750.89	1 年以内	0.44%	16,587.54
客户 D	备用金	185,077.72	1 年以内	0.25%	9,253.89
客户 E	保证金	80,000.00	1 年以内	0.11%	4,000.00
合计	--	73,682,178.61	--	98.59%	3,684,108.93

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,097,911,110.67		4,097,911,110.67	1,280,860,975.67		1,280,860,975.67
对联营、合营企业投资	45,174,953.93		45,174,953.93	72,739,772.28		72,739,772.28
合计	4,143,086,064.60		4,143,086,064.60	1,353,600,747.95		1,353,600,747.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西百圆裤业有限公司	32,841,575.67			32,841,575.67		
郑州百瑞裤业有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
合肥百圆裤业销售有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		
长沙诚勤服装有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
南京百圆裤业有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
武汉百圆实宜舒商贸有限公司	17,626,700.00			17,626,700.00		
旅游圈（北京）控股有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
山西金虎信息服务有限公司		17,934,100.00		17,934,100.00		
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司		757,084,935.00		757,084,935.00		
深圳市环球易购电子商务有限公司	1,116,137,700.00	2,075,886,100.00		3,192,023,800.00		
南宁诚勤服饰有限公司	23,000,000.00		23,000,000.00			
兰州百圆服饰有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			
贵阳百圆裤业有限公司	700,000.00		700,000.00			
上海风汇电子商务有限公司	255,000.00		255,000.00			
合计	1,280,860,975.67	2,856,005,135.00	38,955,000.00	4,097,911,110.67		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	46,639,772.28			-1,464,818.35						45,174,953.93	
苏州易极云商网络科技有限公司	26,100,000.00		26,100,000.00								
小计	72,739,772.28		26,100,000.00	-1,464,818.35						45,174,953.93	
合计	72,739,772.28		26,100,000.00	-1,464,818.35						45,174,953.93	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,458,506.27	112,869,176.31	153,451,138.77	89,783,743.43
其他业务	11,091,979.24	2,408,182.64	22,468,518.54	10,610,722.49
合计	147,550,485.51	115,277,358.95	175,919,657.31	100,394,465.92

其他说明：

其他业务收入及其他业务支出分别为房屋租金收入、加盟商管理费收入、销售货架收入及其成本等。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,464,818.35	-2,048,164.21
处置长期股权投资产生的投资收益	25,781,508.74	-2,137,642.31
合计	24,316,690.39	-4,185,806.52

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,282,173.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,175,795.96	
委托他人投资或管理资产的损益	388,651.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,335,250.28	
减：所得税影响额	10,391,870.12	
少数股东权益影响额	-6,714.55	
合计	33,126,214.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.55%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.41%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备至地点：公司办公室。

跨境通宝电子商务股份有限公司

法定代表人：杨建新

二〇一七年三月十七日